

令和 8 年度

大阪府茨木市下水道等事業会計予算書

令和8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8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 | 285,982人 |
| (2) 汚水処理戸数 | 135,120戸 |
| (3) 排水面積 | 2,827ha |

(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 | 7,248,472千円 |
| 第1項 営業収益 | 5,294,679千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1,825,514千円 |
| 第3項 特別利益 | 128,279千円 |

(2) 支出

- | | |
|-----------|-------------|
| 第1款 事業費用 | 6,922,852千円 |
| 第1項 営業費用 | 6,598,702千円 |
| 第2項 営業外費用 | 308,650千円 |
| 第3項 特別損失 | 8,500千円 |
| 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1,176,642千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額116,213千円、当年度分損益勘定留保資金1,060,429千円で補てんするものとする。)

(1) 収入

第1款 資本的収入	1,867,761千円
第1項 企業債	1,338,300千円
第2項 負担金	8,318千円
第3項 工事負担金	253千円
第4項 他会計負担金	251,513千円
第5項 他会計補助金	5,812千円
第6項 補助金	263,385千円
第7項 貸付金	180千円

(2) 支出

第1款 資本的支出	3,044,403千円
第1項 建設改良費	1,844,250千円
第2項 企業債償還金	1,191,953千円
第3項 投資	1,200千円
第4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 252,705千円

(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、71,913千円である。

令和8年3月4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
ウォーターPPP事業発注支援業務委託	令和9年度	27,681

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	644,800	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	668,600	同上	同上	同上
公設浄化槽事業	24,900	同上	同上	同上
合 計	1,338,300			

予算に関する説明書

(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

令和8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
7,248,472	
5,294,679	主たる営業活動から生ずる収益
3,961,113	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
23,159	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
1,308,407	雨水処理維持管理等に伴う一般会計負担金
1,825,514	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
98,072	一般会計負担金
66,101	公設浄化槽維持管理に伴う一般会計補助金
284	下水道敷占用料等
1,661,057	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
128,279	当年度の経常収益から除外すべき利益
127,461	過年度流域下水道維持管理負担金精算返還金等
818	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
6,922,852	
6,598,702	主たる営業活動から生ずる費用
245,568	管渠等の維持管理に要する費用
389,857	ポンプ場等の維持管理に要する費用
55,606	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
185,801	下水道等使用料の徴収に要する費用
118,386	事業活動全般に関連する費用
2,167,067	流域下水道の維持管理に要する費用
3,406,263	固定資産の減価償却費
27,364	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
	04 予備費	
		01 予備費

(単位：千円)

予 定 額	備 考
308,650	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
285,636	企業債利息及び借入金利息
22,514	消費税及び地方消費税
500	
8,500	当年度の経常費用から除外すべき損失
8,000	過年度分の損益の修正に係る損失
500	
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
1,867,761	
1,338,300	
1,338,300	建設改良費に充当する企業債
8,318	
8,318	受益者負担金等
253	
253	建設改良に伴う負担金
251,513	
251,513	一般会計負担金
5,812	
5,812	公設浄化槽整備に伴う一般会計補助金
263,385	
263,385	建設改良事業に対する国庫等補助金
180	
180	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 投資	
		01 長期貸付金
	04 予備費	
		01 予備費

(単位：千円)

予 定 額	備 考
3,044,403	
1,844,250	
590,643	公共下水道整備に要する事業費
530,636	ポンプ場整備に要する事業費
31,879	公設浄化槽整備に要する事業費
671,104	流域下水道等整備に要する事業費
19,988	固定資産の購入費
1,191,953	
1,191,953	企業債の償還元金
1,200	
1,200	水洗便所改造資金貸付金
7,000	
7,000	

令和8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8年4月1日～令和9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）	193,185
	減価償却費	3,406,263
	資産減耗費	27,364
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	6,256
	賞与引当金の増減額（△は減少）	1,006
	長期前受金戻入額	△ 1,661,057
	支払利息及び企業債取扱諸費	285,636
	未収金の増減額（△は増加）	△ 89,696
	未払金の増減額（△は減少）	370,385
	小計	2,539,342
	利息の支払額	△ 285,636
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,253,706</u>
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	△ 1,063,705
	無形固定資産の取得による支出	△ 628,264
	国庫補助金等による収入	239,441
	受益者負担金等による収入	7,792
	他会計からの繰入金による収入	238,980
	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	180
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,206,776</u>
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	1,338,300
	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	△ 1,191,953
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>146,347</u>
4	資金増加額（又は減少額）	1,193,277
5	資金期首残高	<u>3,915,989</u>
6	資金期末残高	<u><u>5,109,266</u></u>

給 与 費

1 総 括

区 分	職 員 数 (人)		報 酬
	特別職	一般職	
本 年 度	0	(2) 28	5,502
前 年 度	0	(3) 26	5,051
比 較	0	(△ 1) 2	451

() 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		4,666	14,397	1,344	2,371
前 年 度		4,362	11,515	1,680	2,877	27,803
比 較		304	2,882	△ 336	△ 506	2,037

明 細 書

(単位：千円)

給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
給 料	手 当	計		
112,452	92,406	210,360	42,345	252,705
107,255	84,441	196,747	40,355	237,102
5,197	7,965	13,613	1,990	15,603

(単位：千円)

勤 勉 手 当	時 間 外 ・ 休 日 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
23,933	12,427	3,428
22,485	10,208	3,511
1,448	2,219	△ 83

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) 28	0
前 年 度	0	(1) 26	0
比 較	0	(△ 1) 2	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	4,666	14,397	1,344	2,371	28,690
	前年度	4,362	11,515	1,680	2,877	26,757
	比較	304	2,882	△ 336	△ 506	1,933

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	(2) 0	5,502
前 年 度	0	(2) 0	5,051
比 較	0	(0) 0	451

() 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	1,150	968
	前年度	1,046	878
	比較	104	90

(単位：千円)

給 与 費			法定福利費	合 計
給 料	手 当	計		
112,452	90,288	202,740	41,709	244,449
107,255	82,517	189,772	39,121	228,893
5,197	7,771	12,968	2,588	15,556

(単位：千円)

勤勉手当	時間外・休日勤務手当	管理職手当
22,965	12,427	3,428
21,607	10,208	3,511
1,358	2,219	△ 83

(単位：千円)

給 与 費			法定福利費	合 計
給 料	手 当	計		
0	2,118	7,620	636	8,256
0	1,924	6,975	1,234	8,209
0	194	645	△ 598	47

2 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	451	昇給に伴う増加分	451
給 料	5,197	昇給に伴う増加分	268
		その他の増加分	4,929
手 当	7,965	制度改正に伴う増加分	1,219
		異動等に伴う増加分	6,746

() 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	451																
3,721円×24人×3月																	
異動等による増	4,929																
職員数の異動状況																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職する 職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>26人 (0人)</td> <td>2人 (0人)</td> <td>28人 (0人)</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>24人 (1人)</td> <td>2人 (0人)</td> <td>26人 (1人)</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>2人 (△ 1人)</td> <td>0人 (0人)</td> <td>2人 (△ 1人)</td> </tr> </tbody> </table>		現に在職する 職員数	その他	計	本年度	26人 (0人)	2人 (0人)	28人 (0人)	前年度	24人 (1人)	2人 (0人)	26人 (1人)	増減	2人 (△ 1人)	0人 (0人)	2人 (△ 1人)
	現に在職する 職員数	その他	計														
本年度	26人 (0人)	2人 (0人)	28人 (0人)														
前年度	24人 (1人)	2人 (0人)	26人 (1人)														
増減	2人 (△ 1人)	0人 (0人)	2人 (△ 1人)														
採用・退職等の状況																	
令和7年1月2日 ~ 令和8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>3人 (0人)</td> <td>1人 (1人)</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		採用	退職	異動		3人 (0人)	1人 (1人)									
	採用	退職	異動														
	3人 (0人)	1人 (1人)															
扶養手当	198																
地域手当	389																
通勤手当	60																
期末手当	256																
勤勉手当	205																
時間外・休日勤務手当	111																
扶養手当	106																
地域手当	2,493																
住居手当	△ 336																
通勤手当	△ 566																
期末手当	1,781																
勤勉手当	1,243																
時間外・休日勤務手当	2,108																
管理職手当	△ 83																

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8年1月1日現在	平均給料月額	334,800	—
	平均給与月額	398,135	—
	平均年齢	44歳1月	—
令和7年1月1日現在	平均給料月額	339,771	—
	平均給与月額	404,348	—
	平均年齢	45歳6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	195,800	—	195,800
高 校 卒	213,100	198,200	213,100
短 大 卒	228,800	～	228,800
大 学 卒	242,000	239,600	242,000

(単位：円)

計 の 制 度
行政職給料表（二）
—
198,200
～
239,600

(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8年1月1日現在	6	4	15.4
	5	2	7.6
	4	4	15.4
	3	6	23.1
	2	8	30.8
	1	2	7.7
	計	26	100.0
令和7年1月1日現在	7	1	4.2
	6	3	12.5
	5	0	0.0
	4	5	20.7
	3	7	29.2
	2	7 (1)	29.2 100.0
	1	1	4.2
	計	24 (1)	100.0 100.0

() 内は、短時間勤務職員について外書き

(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	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	4.65 (2.45)
前 年 度	2.30 (1.20)	2.30 (1.20)	4.60 (2.40)
一般会計の制度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	4.65 (2.45)

(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	

() 内は、再任用職員

(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	—

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	令和7年度	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	令和7年度	630,000
安威ポンプ場電気設備 改築事業その2	333,000	-	-
ウォーターPPP事業発注支援業務委託	27,681	-	-

に関する調書

(単位:千円)

当該年度以降の支払 義務発生予定額		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8年度	333,000	193,000	140,000	-	-
令和9年度	27,681	-	-	12,221	15,460

令和7年度大阪府茨木市下水道等事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 下水道等使用料	3,654,138		
(2) 受託工事収益	1,819		
(3) その他の営業収益	17,355		
(4) 他会計負担金	<u>1,214,574</u>	4,887,886	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	219,615		
(2) ポンプ場費	295,226		
(3) 浄化槽費	46,583		
(4) 普及促進費	1,439		
(5) 業務費	153,577		
(6) 総係費	99,200		
(7) 流域下水道管理費	1,692,675		
(8) 減価償却費	3,384,175		
(9) 資産減耗費	<u>26,247</u>	<u>5,918,737</u>	
営業損失			1,030,851
3. 営業外収益			
(1) 他会計負担金	183,943		
(2) 他会計補助金	60,867		
(3) 補助金	16,473		
(3) 雑収益	1,704		
(4) 長期前受金戻入	<u>1,668,114</u>	1,931,101	

4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	262,995		
(2) 繰延勘定償却	0		
(2) 雑支出	50,034	313,029	1,618,072
経常利益			<u>587,221</u>
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	79,577		
(2) その他特別利益	<u>386</u>	79,963	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	400,458		
(2) その他特別損失	<u>500</u>	400,958	△ 320,995
7. 予備費			
(1) 予備費	<u>7,000</u>	<u>7,000</u>	7,000
当年度純利益			259,226
前年度繰越利益剰余金			<u>2,782,478</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>3,041,704</u></u>

令和7年度大阪府茨木市下水道等事業予定貸借対照表

(令和8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	159,108,410		
減価償却累計額	<u>△ 88,779,725</u>	70,328,685	
(2) 無形固定資産		10,920,790	
(3) 投資その他の資産		<u>1,200</u>	
固定資産合計			81,250,675
2. 流動資産			
(1) 現金・預金		3,915,989	
(2) 未収金	812,636		
貸倒引当金	<u>△ 45,882</u>	<u>766,754</u>	
流動資産合計			4,682,743
資産合計			<u>85,933,418</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		18,329,348	
固定負債合計			18,329,348

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		1,191,952	
(2) 未払金		987,967	
(3) 預り金		1,000	
(4) 引当金			
賞与等引当金		<u>18,124</u>	
流動負債合計			2,199,043
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		95,975,539	
長期前受金 収益化累計額		<u>△ 50,415,440</u>	
繰延収益合計			45,560,099
負債合計			<u>66,088,490</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>6,702,370</u>	
資本金合計			16,093,153
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金		710,071	
(2) 利益剰余金			
当年度未処分利益剰余金	3,041,704	<u>3,041,704</u>	
剰余金合計			3,751,775
資本合計			<u>19,844,928</u>
負債資本合計			<u>85,933,418</u>

令和8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9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	160,145,943		
減価償却累計額	<u>△ 91,647,951</u>	68,497,992	
(2) 無形固定資産		11,011,017	
(3) 投資その他の資産		<u>2,220</u>	
固定資産合計			79,511,229
2. 流動資産			
(1) 現金・預金		5,109,266	
(2) 未収金	902,332		
貸倒引当金	<u>△ 52,138</u>	<u>850,194</u>	
流動資産合計			5,959,460
資産合計			<u>85,470,689</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		18,632,490	
固定負債合計			18,632,490

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		1,035,158	
(2) 未払金		1,358,352	
(3) 預り金		1,000	
(4) 引当金			
賞与等引当金		<u>20,322</u>	
流動負債合計			2,414,832
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		96,461,751	
長期前受金 収益化累計額		<u>△ 52,076,497</u>	
繰延収益合計			44,385,254
負債合計			<u>65,432,576</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>6,702,370</u>	
資本金合計			16,093,153
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金		710,071	
(2) 利益剰余金			
当年度未処分利益剰余金		<u>3,234,889</u>	<u>3,234,889</u>
剰余金合計			3,944,960
資本合計			<u>20,038,113</u>
負債資本合計			<u>85,470,689</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 2～4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、8,686,581千円である。

なお、当該負担に関しては減価償却費充当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8年4月1日 至 令和9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	4,928,451	3,877	4,932,328
営業費用	6,258,536	68,875	6,327,411
営業外収益	1,751,168	74,346	1,825,514
営業外費用	333,919	4,445	338,364
営業損益	△ 1,330,085	△ 64,998	△ 1,395,083
経常損益	87,164	4,903	92,067
セグメント資産	85,044,259	426,430	85,470,689
セグメント負債	64,974,183	458,393	65,432,576
その他の項目			
他会計繰入金	1,657,762	72,021	1,729,783
減価償却費	3,389,276	16,987	3,406,263
支払利息	283,003	2,633	285,636
特別利益	116,618	0	116,618
特別損失	8,300	200	8,500
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,662,750	30,411	1,693,161

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が、回収可能価額が帳簿価額と概ね一致しているため、減損損失を認識していない。

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18,124千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2,500千円を取り崩すこととする。

予 算 細 部 説 明 書

収益的収入

収 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 事業収益		7,248,472	7,190,394	58,078
01 営業収益		5,294,679	5,153,172	141,507
	01 下水道等使用料	3,961,113	3,957,536	3,577
	02 受託工事収益	2,000	2,000	0
	03 その他の営業収益	23,159	23,884	△ 725
	04 他会計負担金	1,308,407	1,169,752	138,655
02 営業外収益		1,825,514	1,916,167	△ 90,653
	01 他会計負担金	98,072	181,182	△ 83,110
	02 他会計補助金	66,101	64,199	1,902
	03 雑収益	284	268	16
	04 長期前受金戻入	1,661,057	1,670,518	△ 9,461
03 特別利益		128,279	121,055	7,224
	01 過年度損益修正益	127,461	120,291	7,170

及び支出

(単位：千円)

節		金 額	説 明
区 分			
01 下水道使用料		3,956,852	
02 公設浄化槽使用料		4,261	
01 受託工事収益		2,000	
01 手数料	294		01 指定工事店登録手数料 294
02 雑収益	22,865		01 し尿処理負担金 21,235
			02 安威川左岸ポンプ場負担金 1,333
			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		1,308,285	
02 一般会計負担金		122	
01 一般会計負担金		98,072	
01 汚水処理に要する補助		66,101	
01 使用料		57	
02 その他雑収益		227	
01 受贈財産評価額		165,374	
02 受益者負担金		48,733	
03 受益者分担金		1,252	
04 整備負担金		13,772	
05 公設浄化槽分担金		995	
06 工事負担金		56,311	
07 他会計負担金		485,817	
08 他会計補助金		98,236	
09 国庫補助金		770,156	
10 府補助金		20,406	
11 一般会計補助金		5	
01 過年度損益修正益		127,461	過年度流域下水道維持管理負担金精算返還金等

取 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	02 その他特別利益	818	764	54

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01	その他特別利益	818 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
01 事業費用		6,922,852	6,813,664	109,188
01 営業費用		6,598,702	6,124,245	474,457
	01 管渠費	245,568	179,106	66,462
	02 ポンプ場費	389,857	329,945	59,912

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 給料	22,849	01 一般職給料 22,849
02 手当	17,617	01 一般職扶養手当 1,680 02 一般職地域手当 2,944 03 一般職通勤手当 534 04 一般職期末手当 4,050 05 一般職勤勉手当 3,186 06 一般職時間外・休日勤務手当 3,294 07 会計年度任用職員勤勉手当 484 08 一般職児童手当 870 09 会計年度任用職員期末手当 575
03 賞与等引当金繰入額	4,381	
04 法定福利費	8,188	01 一般職共済組合費 2,421 02 雇用保険 39 03 厚生年金 5,728
05 報酬	2,770	
06 旅費	130	
07 備用品費	556	管渠管理用備品・消耗品
08 光熱水費	144	柳川除塵機運転費
09 委託料	83,668	01 施設維持等業務委託料 16,020 不明水調査業務委託料等 02 その他委託料 67,648 下水道特別重点調査空洞調査業務委託 公共樹・雨水樹等設置業務委託料 下水道情報管理システム保守業務委託料
10 賃借料	129	土地占用料
11 修繕費	44,742	01 下水道施設修繕費 44,742 下水道管渠修繕費
12 補償金	2,000	賠償金
13 負担金	57,453	柳川雨水取口維持管理負担金（高槻市） 包括業務負担金 （公共樹・雨水樹等清掃、管渠等浚渫及び管路調査）
14 会費負担金	486	
15 保険料	455	下水道賠償責任保険料
01 給料	6,756	01 一般職給料 6,756
02 手当	5,267	01 一般職扶養手当 588 02 一般職地域手当 882 03 一般職住居手当 336 04 一般職通勤手当 333 05 一般職期末手当 1,178 06 一般職勤勉手当 914

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	03 浄化槽費	55,606	53,668	1,938
	04 普及促進費	2,790	2,790	0

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		07 一般職時間外・休日勤務手当	796
		08 一般職児童手当	240
03 賞与等引当金繰入額	1,271		
04 法定福利費	2,366	01 一般職共済組合費	716
		02 厚生年金	1,650
05 旅費	3		
06 備用品費	614	ポンプ場管理用備品・消耗品	
07 光熱水費	4,968	ポンプ場光熱水費	
08 通信運搬費	1,140	ポンプ場電話料金等	
09 委託料	191,109	01 施設維持等業務委託料	190,804
		大池ポンプ場ほか運転業務委託料	
		ポンプ場等施設総括管理業務委託料	
		大池ポンプ場緑地管理業務委託料	
		遠隔監視装置保守点検業務委託料	
		桑原ポンプ施設計装設備保守点検業務委託料	
		02 その他委託料	305
		臭気測定業務委託料	
10 手数料	162	停電作業等手数料	
11 賃借料	416	「運転状況閲覧サービス」利用契約	
12 修繕費	138,815	01 下水道施設修繕費	136,858
		ポンプ場修繕費	
		02 その他修繕	1,957
13 動力費	35,468	ポンプ場動力費	
14 負担金	1,502	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	2,612	01 一般職地域手当	450
		02 一般職通勤手当	441
		03 一般職期末手当	722
		04 一般職勤勉手当	606
		05 一般職時間外・休日勤務手当	393
03 賞与等引当金繰入額	316		
04 法定福利費	1,544	01 一般職共済組合費	456
		02 雇用保険	44
		03 厚生年金	1,044
05 旅費	1		
06 備用品費	1,562	浄化槽管理用備品・消耗品	
07 委託料	40,292	公設浄化槽維持管理業務委託料	
08 手数料	1,167	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	3,616	01 下水道施設修繕費	3,616
		公設浄化槽修繕費	
01 備用品費	10	普及促進用備品・消耗品	

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	05 業務費	185,801	170,267	15,534
	06 総係費	118,386	102,915	15,471

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
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
01 給料	7,860	01 一般職給料	7,860
02 手当	3,917	01 一般職地域手当	944
		02 一般職通勤手当	48
		03 一般職期末手当	1,150
		04 一般職勤勉手当	908
		05 一般職時間外・休日勤務手当	867
03 賞与等引当金繰入額	1,311		
04 法定福利費	2,576	01 一般職共済組合費	748
		02 厚生年金	1,828
05 負担金	170,137	下水道等使用料徴収事務負担金	
01 給料	28,409	01 一般職給料	28,409
02 手当	19,900	01 一般職扶養手当	648
		02 一般職地域手当	3,693
		03 一般職住居手当	336
		04 一般職通勤手当	293
		05 一般職期末手当	4,885
		06 一般職勤勉手当	4,026
		07 一般職時間外・休日勤務手当	2,866
		08 会計年度任用職員勤勉手当	484
		09 一般職管理職手当	1,714
		10 一般職児童手当	380
		11 会計年度任用職員期末手当	575
03 賞与等引当金繰入額	5,404		
04 法定福利費	10,214	01 労災保険	33
		02 一般職等共済組合費	2,985
		03 一般職地公災基金	253
		04 雇用保険	40
		05 厚生年金	6,903
05 報酬	2,732	会計年度任用職員報酬	
06 旅費	160	府外・府内出張旅費等	
07 備用品費	1,090	総務事業用備品・消耗品	
08 燃料費	139	自動車燃料費	
09 印刷製本費	981	印刷費等	
10 通信運搬費	414	郵便料金等	
11 委託料	21,242	01 企業会計システム保守点検業務委託	2,494
		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	
		02 その他委託料	18,748
		下水道事業経営戦略見直し業務委託料	

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	07 流域下水道管理費	2,167,067	1,875,132	291,935
	08 減価償却費	3,406,263	3,384,175	22,088
	09 資産減耗費	27,364	26,247	1,117
02 営業外費用		308,650	331,182	△ 22,532
	01 支払利息及び企業 債取扱諸費	285,636	272,492	13,144
	02 消費税及び地方消費税	22,514	58,190	△ 35,676
	03 雑支出	500	500	0
03 特別損失		8,500	351,237	△ 342,737
	01 過年度損益修正損	8,000	350,737	△ 342,737
	02 その他特別損失	500	500	0
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			
			企業会計支援業務委託料 消費税申告等支援業務委託料
12	手数料	228	滞納事務関係手数料等
13	賃借料	816	
14	修繕費	375	01 車両修繕 200 02 その他修繕 175 大判プリンター修繕等
15	負担金	14,448	電算処理業務等負担金
16	会費負担金	1,290	日本下水道協会会費負担金等
17	保険料	578	建物総合損害共済基金分担金等
18	報償費	668	受益者負担金前納報奨金等
19	補助金	542	雨水貯留タンク設置補助金
20	貸倒引当金繰入額	8,756	
01	負担金	2,167,067	01 流域下水道維持管理負担金 2,090,713 02 流域下水道減価償却費負担金 72,371 03 し尿処理負担金 3,511 04 安威川左岸ポンプ場負担金 472
01	有形固定資産減価償却費	2,868,226	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	538,037	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	27,364	
01	企業債利息	285,636	
01	消費税及び地方消費税	22,514	
01	その他雑支出	500	
01	過年度損益修正損	8,000	
01	その他特別損失	500	
01	予備費	7,000	

資 本 の 収 入

収 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本的収入		1,867,761	2,266,062	△ 398,301
01 企業債		1,338,300	1,546,200	△ 207,900
	01 企業債	1,338,300	1,546,200	△ 207,900
02 負担金		8,318	3,109	5,209
	01 負担金	8,318	3,109	5,209
03 工事負担金		253	253	0
	01 工事負担金	253	253	0
04 他会計負担金		251,513	255,396	△ 3,883
	01 他会計負担金	251,513	255,396	△ 3,883
05 他会計補助金		5,812	9,724	△ 3,912
	01 他会計補助金	5,812	9,724	△ 3,912
06 補助金		263,385	451,380	△ 187,995
	01 補助金	263,385	451,380	△ 187,995
07 貸付金		180	0	180
	01 貸付金	180	0	180

及 び 支 出

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
01 企業債	1,338,300	01 公共下水道事業債	644,800
		02 流域下水道事業債	668,600
		03 公設浄化槽事業債	24,900
01 受益者負担金	7,768		
02 整備負担金	100		
03 公設浄化槽分担金	450		
01 流域下水道建設負担金	253		
01 一般会計負担金	251,513		
01 一般会計補助金	5,812		
01 国庫補助金	263,070		
02 府補助金	54		
03 その他補助金	261		
01 水洗便所改造資金	180		

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本的支出		3,044,403	3,587,506	△ 543,103
01 建設改良費		1,844,250	2,278,214	△ 433,964
	01 公共下水道整備事業費	590,643	908,731	△ 318,088
	02 ポンプ場整備事業費	530,636	713,369	△ 182,733
	03 公設浄化槽整備事業費	31,879	35,557	△ 3,678

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
01 職員給与費	87,001	01 一般職給料	38,984
		02 一般職扶養手当	1,620
		03 一般職地域手当	5,093
		04 一般職住居手当	672
		05 一般職通勤手当	610
		06 一般職期末手当	10,229
		07 一般職勤勉手当	8,303
		08 一般職時間外・休日勤務手当	4,026
		09 一般職管理職手当	1,714
		10 一般職児童手当	1,260
		11 一般職共済組合費	4,306
		12 厚生年金	10,184
02 事務費	323,642	01 旅費	257
		02 備用品費	483
		03 印刷製本費	100
		04 通信運搬費	20
		05 委託料	320,300
		06 その他修繕	16
		07 補償金	1,000
		08 負担金	1,044
		09 会費負担金	422
03 工事費	180,000	01 工事請負費	180,000
01 事務費	530,636	01 委託料	197,636
		02 負担金	333,000
01 職員給与費	5,878	01 一般職給料	3,098
		02 一般職扶養手当	130
		03 一般職地域手当	391
		04 一般職通勤手当	112
		05 一般職期末手当	611
		06 一般職勤勉手当	321
		07 一般職時間外・休日勤務手当	185
		08 一般職児童手当	180
		09 一般職共済組合費	234
		10 厚生年金	616
02 事務費	11,001	01 旅費	1
		02 委託料	8,000
		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
	04 建設負担金事業費	671,104	614,311	56,793
	05 固定資産購入費	19,988	6,246	13,742
02 企業債償還金		1,191,953	1,301,092	△ 109,139
	01 企業債償還金	1,191,953	1,301,092	△ 109,139
03 投資		1,200	1,200	0
	01 長期貸付金	1,200	1,200	0
04 予備費		7,000	7,000	0
	01 予備費	7,000	7,000	0

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
		01 流域下水道施設利用権購入費 671,104
01 ソフトウェア購入費	19,988	企業会計システム改修費等
01 企業債償還金	1,163,372	
02 資本費平準化償還金	28,581	
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

収 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 事業収益		7,169,860	7,113,809	56,051
01 営業収益		5,290,413	5,148,961	141,452
	01 下水道等使用料	3,956,852	3,953,330	3,522
	02 受託工事収益	2,000	2,000	0
	03 その他の営業収益	23,154	23,879	△ 725
	04 他会計負担金	1,308,407	1,169,752	138,655
02 営業外収益		1,751,168	1,843,793	△ 92,625
	01 他会計負担金	98,072	181,182	△ 83,110
	02 雑収益	284	268	16
	03 長期前受金戻入	1,652,812	1,662,343	△ 9,531
03 特別利益		128,279	121,055	7,224
	01 過年度損益修正益	127,461	120,291	7,170
	02 その他特別利益	818	764	54

及 び 支 出

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
01 下水道使用料	3,956,852		
01 受託工事収益	2,000		
01 手数料	294	01 指定工事店登録手数料	294
02 雑収益	22,860	01 し尿処理負担金	21,235
		02 安威川左岸ポンプ場負担金	1,333
		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	1,308,285		
02 一般会計負担金	122		
01 一般会計負担金	98,072		
01 使用料	57		
02 その他雑収益	227		
01 受贈財産評価額	162,257		
02 受益者負担金	48,733		
03 受益者分担金	1,252		
04 整備負担金	13,772		
05 工事負担金	56,311		
06 他会計負担金	485,213		
07 他会計補助金	96,300		
08 国庫補助金	768,655		
09 府補助金	20,314		
10 一般会計補助金	5		
01 過年度損益修正益	127,461		
01 その他特別利益	818		

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	03 普及促進費	2,770	2,770	0
	04 業務費	185,434	169,935	15,499
	05 総係費	118,274	102,804	15,470

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
07 光熱水費	4,968		
08 通信運搬費	1,140		
09 委託料	191,109	01 施設維持等業務委託料	190,804
		02 その他委託料	305
10 手数料	162		
11 賃借料	416		
12 修繕費	138,815	01 下水道施設修繕費	136,858
		02 その他修繕	1,957
13 動力費	35,468		
14 負担金	1,502		
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	7,860	01 一般職給料	7,860
02 手当	3,917	01 一般職地域手当	944
		02 一般職通勤手当	48
		03 一般職期末手当	1,150
		04 一般職勤勉手当	908
		05 一般職時間外・休日勤務手当	867
03 賞与等引当金繰入額	1,311		
04 法定福利費	2,576	01 一般職共済組合費	748
		02 厚生年金	1,828
05 負担金	169,770		
01 給料	28,409	01 一般職給料	28,409
02 手当	19,900	01 一般職扶養手当	648
		02 一般職地域手当	3,693
		03 一般職住居手当	336
		04 一般職通勤手当	293
		05 一般職期末手当	4,885
		06 一般職勤勉手当	4,026
		07 一般職時間外・休日勤務手当	2,866
		08 会計年度任用職員勤勉手当	484
		09 一般職管理職手当	1,714
		10 一般職児童手当	380
		11 会計年度任用職員期末手当	575
03 賞与等引当金繰入額	5,404		
04 法定福利費	10,214	01 労災保険	33
		02 一般職等共済組合費	2,985
		03 一般職地公災基金	253
		04 雇用保険	40

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	06 流域下水道管理費	2,167,067	1,875,132	291,935
	07 減価償却費	3,389,276	3,367,433	21,843
	08 資産減耗費	27,364	26,247	1,117
02 営業外費用		306,007	328,613	△ 22,606
	01 支払利息及び企業債 取扱諸費	283,003	269,933	13,070
	02 消費税及び地方消費税	22,514	58,190	△ 35,676
	03 雑支出	490	490	0
03 特別損失		8,300	351,037	△ 342,737
	01 過年度損益修正損	7,800	350,537	△ 342,737
	02 その他特別損失	500	500	0

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		05 厚生年金	6,903
05 報酬	2,732		
06 旅費	160		
07 備用品費	1,078		
08 燃料費	139		
09 印刷製本費	916		
10 通信運搬費	400		
11 委託料	21,242	01 企業会計システム保守点検業務委託	2,494
		02 その他委託料	18,748
12 手数料	228		
13 賃借料	816		
14 修繕費	375	01 車両修繕	200
		02 その他修繕	175
15 負担金	14,448		
16 会費負担金	1,290		
17 保険料	578		
18 報償費	647		
19 補助金	542		
20 貸倒引当金繰入額	8,756		
01 負担金	2,167,067	01 流域下水道維持管理負担金	2,090,713
		02 流域下水道減価償却費負担金	72,371
		03 し尿処理負担金	3,511
		04 安威川左岸ポンプ場負担金	472
01 有形固定資産減価償却費	2,851,239		
02 無形固定資産減価償却費	538,037		
01 固定資産除却費	27,364		
01 企業債利息	283,003		
01 消費税及び地方消費税	22,514		
01 その他雑支出	490		
01 過年度損益修正損	7,800		
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		説 明
区 分	金 額	
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		1,835,627	2,230,505	△ 394,878
01 企業債		1,313,400	1,521,400	△ 208,000
	01 企業債	1,313,400	1,521,400	△ 208,000
02 負担金		7,868	2,895	4,973
	01 負担金	7,868	2,895	4,973
03 工事負担金		253	253	0
	01 工事負担金	253	253	0
04 他会計負担金		251,405	255,396	△ 3,991
	01 他会計負担金	251,405	255,396	△ 3,991
05 補助金		262,611	450,561	△ 187,950
	01 補助金	262,611	450,561	△ 187,950
06 貸付金		90	0	90
	01 貸付金	90	0	90

及 び 支 出

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
01 企業債	1,313,400	01 公共下水道事業債	644,800
		02 流域下水道事業債	668,600
01 受益者負担金	7,768		
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	251,405		
01 国庫補助金	262,350		
02 その他補助金	261		
01 水洗便所改造資金 貸付金元金収入	90		

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本の支出		3,000,750	3,540,339	△ 539,589
01 建設改良費		1,812,371	2,242,657	△ 430,286
	01 公共下水道整備事業費	590,643	908,731	△ 318,088
	02 ポンプ場整備事業費	530,636	713,369	△ 182,733
	03 建設負担金事業費	671,104	614,311	56,793
	04 固定資産購入費	19,988	6,246	13,742
02 企業債償還金		1,180,479	1,289,782	△ 109,303
	01 企業債償還金	1,180,479	1,289,782	△ 109,303
03 投資		900	900	0
	01 長期貸付金	900	900	0
04 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 職員給与費	87,001	01 一般職給料	38,984	
		02 一般職扶養手当	1,620	
		03 一般職地域手当	5,093	
		04 一般職住居手当	672	
		05 一般職通勤手当	610	
		06 一般職期末手当	10,229	
		07 一般職勤勉手当	8,303	
		08 一般職時間外・休日勤務手当	4,026	
		09 一般職管理職手当	1,714	
		10 一般職児童手当	1,260	
		11 一般職共済組合費	4,306	
		12 厚生年金	10,184	
02 事務費	323,642	01 旅費	257	
		02 備用品費	483	
		03 印刷製本費	100	
		04 通信運搬費	20	
		05 委託料	320,300	
		06 その他修繕	16	
		07 補償金	1,000	
		08 負担金	1,044	
		09 会費負担金	422	
03 工事費	180,000	01 工事請負費	180,000	
01 事務費	530,636	01 委託料	197,636	
		02 負担金	333,000	
		01 流域下水道施設利用権購入費	671,104	
01 ソフトウェア購入費	19,988			
01 企業債償還金	1,151,898			
02 資本費平準化償還金	28,581			
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		78,612	76,585	2,027
01 営業収益		4,266	4,211	55
	01 下水道等使用料	4,261	4,206	55
	02 その他の営業収益	5	5	0
02 営業外収益		74,346	72,374	1,972
	01 他会計補助金	66,101	64,199	1,902
	02 長期前受金戻入	8,245	8,175	70

及 び 支 出

(単位：千円)

節		金 額	説 明
区 分			
01	公設浄化槽使用料	4,261	
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	66,101	
01	受贈財産評価額	3,117	
02	公設浄化槽分担金	995	
03	他会計負担金	604	
04	他会計補助金	1,936	
05	国庫補助金	1,501	
06	府補助金	92	

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 事業費用		75,935	73,642	2,293
01 営業費用		73,092	70,873	2,219
	01 浄化槽費	55,606	53,668	1,938
	02 普及促進費	20	20	0
	03 業務費	367	332	35
	04 総係費	112	111	1
	05 減価償却費	16,987	16,742	245
02 営業外費用		2,643	2,569	74
	01 支払利息及び企業債取扱諸費	2,633	2,559	74
	02 雑支出	10	10	0
03 特別損失		200	200	0
	01 過年度損益修正損	200	200	0

(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	2,612	01 一般職地域手当	450
		02 一般職通勤手当	441
		03 一般職期末手当	722
		04 一般職勤勉手当	606
		05 一般職時間外・休日勤務手当	393
03 賞与等引当金繰入額	316		
04 法定福利費	1,544	01 一般職共済組合費	456
		02 雇用保険	44
		03 厚生年金	1,044
05 旅費	1		
06 備消耗品費	1,562		
07 委託料	40,292		
08 手数料	1,167		
09 修繕費	3,616	01 下水道施設修繕費	3,616
01 補助金	20	01 水洗便所改造費助成金	20
01 負担金	367		
01 備用品費	12		
02 印刷製本費	65		
03 通信運搬費	14		
04 手数料	0		
05 報償費	21		
01 有形固定資産減価償却費	16,987		
01 企業債利息	2,633		
01 その他雑支出	10		
01 過年度損益修正損	200		

資 本 の 収 入

収 入

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本的收入		32,134	35,557	△ 3,423
01 企業債		24,900	24,800	100
	01 企業債	24,900	24,800	100
02 負担金		450	214	236
	01 負担金	450	214	236
03 他会計負担金		108	0	108
	01 他会計負担金	108	0	108
04 他会計補助金		5,812	9,724	△ 3,912
	01 他会計補助金	5,812	9,724	△ 3,912
05 補助金		774	819	△ 45
	01 補助金	774	819	△ 45
06 貸付金		90	0	90
	01 貸付金	90	0	90

及 び 支 出

(単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
01 企業債	24,900	01 公設浄化槽事業債	24,900	
01 公設浄化槽分担金	450			
01 一般会計負担金	108			
01 一般会計補助金	5,812			
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	90			

支 出

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資本の支出		43,653	47,167	△ 3,514
01 建設改良費		31,879	35,557	△ 3,678
	01 公設浄化槽整備事業費	31,879	35,557	△ 3,678
02 企業債償還金		11,474	11,310	164
	01 企業債償還金	11,474	11,310	164
03 投資		300	300	0
	01 長期貸付金	300	300	0

(単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
01 職員給与費	5,878	01 一般職給料	3,098	
		02 一般職扶養手当	130	
		03 一般職地域手当	391	
		04 一般職通勤手当	112	
		05 一般職期末手当	611	
		06 一般職勤勉手当	321	
		07 一般職時間外・休日勤務手当	185	
		08 一般職児童手当	180	
		09 一般職共済組合費	234	
		10 厚生年金	616	
02 事務費	11,001	01 旅費	1	
		02 委託料	8,000	
		03 負担金	3,000	
03 工事費	15,000	01 工事請負費	15,000	
01 企業債償還金	11,474			
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	1,308,285		
他会計負担金	1,308,285		
雨水処理負担金	1,308,285		
雨水処理経費	566,957		(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	91,836		(項) 営業外費用 (目) 支払利息 (節) 企業債利息
雨水減価償却費	649,492		(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	164,173		
他会計負担金	98,072		
一般会計負担金	98,072		
流域下水道建設債利息	26,881		(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	5,873		(項) 営業外費用 (目) 支払利息 (節) 企業債利息
特環公共下水道減価償却費	6,809		(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	11,625		(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
流域下水道高度処理維持管理経費	34,664		(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	9,501		(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

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
児童手当	1,334		(項) 営業費用 (目) 管渠費 ほか各目 (節) 手当
他会計補助金	66,101		
汚水処理に要する補助	66,101		(項) 営業費用 ほか各項
資本の収入		257,325	
他会計負担金		251,513	
一般会計負担金		251,513	
流域下水道建設債償還金		81,819	(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		164,451	(項) 建設改良費 (目) 公共下水道整備事業費 (節) 工事請負費 ほか
児童手当		1,056	(項) 建設改良費 (目) 公共下水道整備事業費 (節) 職員給与費
公共下水道雨水企業債償還金		4,187	(項) 企業債償還金 (目) 企業債償還金 (節) 企業債償還金
他会計補助金		5,812	
一般会計補助金		5,812	
汚水建設費		5,812	(項) 建設改良費 (目) 公設浄化槽整備事業費
合 計	1,472,458	257,325	