

令和2年度綾部市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度綾部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) 水洗化戸数	10,706	戸
(2) 年間総排水量	2,380	千立方メートル
(3) 一日平均排水量	6,520	立方メートル
(4) 主要な建設改良事業		
下水道整備事業	527,549	千円
雨水対策事業	89,600	千円
長寿命化対策事業	27,400	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	1,712,637		千円
第1項 営業収益	483,053		千円
第2項 営業外収益	1,229,584		千円
	支	出	
第1款 事業費用	1,827,378		千円
第1項 営業費用	1,604,480		千円
第2項 営業外費用	219,898		千円
第3項 予備費	3,000		千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額281,342千円は、過年度分損益勘定留保資金10,097千円及び当年度分損益勘定留保資金271,245千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第1款 資本的収入	1,289,519		千円
第1項 企業債	754,300		千円
第2項 出資金	157,919		千円
第3項 他会計補助金	108,379		千円

第4項	国庫補助金	161,186	千円
第5項	分担金及び負担金	39,247	千円
第6項	基金繰入金	68,488	千円

支 出

第1款	資本的支出	1,570,861	千円
第1項	建設改良費	688,241	千円
第2項	企業債償還金	874,750	千円
第3項	基金積立金	7,870	千円

(債務負担行為)

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

事 項	期 間	限 度 額
雨水ポンプ場整備事業費	令和2年度から 令和3年度まで	265,000千円

(企業債)

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

起債の目的	限 度 額		起債の方法	利 率	償還の方法
下水道整備事業	千円 754,300	証券発行の方法によって起債する場合、発行価格が額面金額を下まわるときは、その発行価格差減額をうめるため必要な金額を加算した額	普通貸借又は証券発行 (発行価格は、額面金額100円につき98円50銭以上とする。 財政の都合により起債前借りすることができる。	6.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、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)	左の起債の償還の方法について政府資金はその融資条件による。 銀行、その他の場合には、その債権者と協定した条件とする。 ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,700,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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
- (2) 営業外費用

(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、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 141,972 千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業の財源に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、856,388千円である。

(重要な資産の取得)

第11条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	(種類)	(名称)	(数量)
(1) 取得する資産	構築物	管渠	一式
	機械及び装置	浄化槽	一式

令和2年2月28日提出

綾部市長 山崎善也

令和 2 年 度

綾 部 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

予算に関する説明書 1

令和2年度綾部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

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 事業収益	1 営業収益		1,712,637	うち仮受消費税及び地方消費税 42,659	
			483,053	うち仮受消費税及び地方消費税 42,659	
		1 使用料収益	469,249	うち仮受消費税及び地方消費税 42,659	
		2 他会計負担金	11,998		
		3 その他営業収益	1,806		
		2 営業外収益		1,229,584	
			1 受取利息及び配当金	3	
			2 他会計補助金	748,009	
			3 補助金	3,624	
			4 加入金及び負担金	4,718	
			5 消費税及び地方消費税還付金	2	
			6 長期前受金戻入	473,169	
			7 雑収益	59	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費 用			1,827,378	うち仮払消費税及び地方消費税 53,692
	1 営 業 費 用		1,604,480	うち仮払消費税及び地方消費税 53,529
		1 管 渠 費	54,284	うち仮払消費税及び地方消費税 2,718
		2 処 理 場 費	371,348	うち仮払消費税及び地方消費税 30,002
		3 浄 化 槽 費	223,176	うち仮払消費税及び地方消費税 18,567
		4 雨 水 事 業 費	8,763	うち仮払消費税及び地方消費税 724
		5 総 係 費	77,657	うち仮払消費税及び地方消費税 1,518
		6 減 価 償 却 費	869,252	
	2 営 業 外 費 用		219,898	うち仮払消費税及び地方消費税 163
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	218,098	
		2 雑 支 出	1,800	うち仮払消費税及び地方消費税 163
	3 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			1,289,519	
	1 企 業 債		754,300	
		1 企 業 債	754,300	
	2 出 資 金		157,919	
		1 他 会 計 出 資 金	157,919	
	3 他 会 計 補 助 金		108,379	
		1 他 会 計 補 助 金	108,379	
	4 国 庫 補 助 金		161,186	
		1 国 庫 補 助 金	161,186	
	5 分 担 金 及 び 負 担 金		39,247	
		1 分 担 金 及 び 負 担 金	39,247	
	6 基 金 繰 入 金		68,488	
		1 基 金 繰 入 金	68,488	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,570,861	うち仮払消費税及び地方消費税 44,540
	1 建 設 改 良 費		688,241	うち仮払消費税及び地方消費税 44,540
		1 下 水 道 施 設 整 備 費	598,530	うち仮払消費税及び地方消費税 36,385
		2 雨 水 処 理 費	89,711	うち仮払消費税及び地方消費税 8,155
	2 企 業 債 償 還 金		874,750	
		1 企 業 債 償 還 金	874,750	
	3 基 金 積 立 金		7,870	
1 基 金 積 立 金		7,870		

予算に関する説明書 2

令和2年度綾部市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3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	△ 103,710
減価償却費	869,252
貸倒引当金の増減額(△は減少)	7,890
長期前受金戻入額	△ 473,169
受取利息及び受取配当金	△ 3
支払利息	218,098
未収金の増減額(△は増加)	△ 32,888
未払金の増減額(△は減少)	2,868
前払金の増減額(△は増加)	34,500
小計	522,838
利息及び配当金の受取額	3
利息の支払額	△ 218,098
業務活動によるキャッシュ・フロー	304,743
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	△ 1,045,195
国庫補助金による収入	293,807
受益者負担金等による収入	39,247
他会計補助金による収入	62,908
定期預金(基金)の預入による支出	△ 7,870
定期預金(基金)の払戻による収入	68,488
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 588,615

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	1,040,900
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	△ 874,750
他会計からの出資による収入	157,919
他会計補助金による収入	63,471
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>387,540</u>

資金増減額(△は減少)	103,668
資金期首残高	25,130
資金期末残高	<u>128,798</u>

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	5	12	100	46,254		35,247	81,601	16,924	98,525
	資本勘定支弁職員		5		18,521		12,175	30,696	6,512	37,208
	合 計	5	17	100	64,775		47,422	112,297	23,436	135,733
前 年 度	損益勘定支弁職員									
	資本勘定支弁職員									
	合 計									
比 較	損益勘定支弁職員	5	12	100	46,254		35,247	81,601	16,924	98,525
	資本勘定支弁職員		5		18,521		12,175	30,696	6,512	37,208
	合 計	5	17	100	64,775		47,422	112,297	23,436	135,733

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
	本 年 度		2,574	531	1,266	1,077	19,080	13,819	9,075	
前 年 度										
比 較		2,574	531	1,266	1,077	19,080	13,819	9,075		

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	5	18 (1)	1,864	72,012	43,357	117,233	24,739	141,972
前 年 度	5	18 (0)	100	71,266	51,138	122,504	25,598	148,102
比 較	0	0 (1)	1,764	746	△ 7,781	△ 5,271	△ 859	△ 6,130

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
	本 年 度		3,714	532	648	1,133	17,645	12,785	6,900	
前 年 度		3,669	531	648	1,133	20,773	15,309	9,075		
比 較		45	1	0	0	△ 3,128	△ 2,524	△ 2,175		

※()内は、再任用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

(1) 常勤の職員及び短時間勤務職員(会計年度任用職員を除く)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	5	18 (0)	200	72,012	43,133	115,345	24,739	140,084
前 年 度	5	18 (0)	100	71,266	51,138	122,504	25,598	148,102
比 較	0	0 (0)	100	746	△ 8,005	△ 7,159	△ 859	△ 8,018

手当の内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
		本 年 度	3,714	532	648	1,133	17,421	12,785	6,900	
	前 年 度	3,669	531	648	1,133	20,773	15,309	9,075		
	比 較	45	1	0	0	△ 3,352	△ 2,524	△ 2,175		

※()内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		(1)	1,664		224	1,888		1,888
前 年 度								
比 較		(1)	1,664		224	1,888		1,888

手当の内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
		本 年 度					224			
	前 年 度									
	比 較					224				

※()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	746	給与改定に伴う増減分	48		
		昇給に伴う増加分	216		
		その他の増減分	482	異動等による増	
手 当	△ 7,781	制度改正に伴う増減分	543	会計年度任用職員の任用による増	
		その他の増減分	△ 8,324	異動等による減	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	330,289
	平均給与月額(円)	358,175
	平均年齢(歳)	44.0
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	
	平均給与月額(円)	
	平均年齢(歳)	

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年1月1日現在	7級		
	6級	1	5.6
	5級		
	4級	7	38.9
	3級	8	44.4
	2級		
	1級	2	11.1
	計	18	100.0
平成31年1月1日現在	7級		
	6級		
	5級		
	4級		
	3級		
	2級		
	1級		
	計		

(級別の基準となる職務)

区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
企 業 職	部長	次長	課長、主幹	課長補佐、担当長、総主任	主任、主事、技師	主事、技師	主事、技師

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	18	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	18	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	2
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	16
		6 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	18	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	18	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	2
		3 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	15
		6 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 2 年 1 月 1 日 現 在)	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月 分)	12 月 (月 分)			
本 年 度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	有	
前 年 度	2.150 (1.100)	2.350 (1.250)	4.500 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	有	

※()内は、再任用職員

(7) 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 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職措置 (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職措置 (2~45%加算)	

(8) 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	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務 発 生 (見 込) 額		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	期 間	金 額	国府支出金	企 業 債	損益勘定留保資金
浄化センター等 運転保守管理業務費	千円 355,000	年度 年度 30～元	千円 182,000	年度 年度 2	千円 173,000	千円	千円	千円 173,000
農業集落排水施設 運転管理業務費	89,800	元	0	2～3	89,800			89,800
雨水ポンプ場 整備事業費	265,000			2～3	265,000	126,000	139,000	

令和2年度綾部市下水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア 土 地		563,557	
イ 建 物	1,300,046		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 78,088</u>	1,221,958	
ウ 構 築 物	22,467,948		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,167,307</u>	21,300,641	
エ 機 械 及 び 装 置	3,479,244		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 523,915</u>	2,955,329	
オ 車 両 運 搬 具	32,094		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,062</u>	19,032	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,345		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,940</u>	4,405	
有 形 固 定 資 産 合 計			26,064,922
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア ソ フ ト ウ ェ ア		0	
無 形 固 定 資 産 合 計			0
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
ア 基 金		166,703	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			166,703
固 定 資 産 合 計			26,231,625
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			128,798
(2) 未 収 金		158,778	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 19,295</u>		139,483
流 動 資 産 合 計			268,281
資 産 合 計			<u>26,499,906</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に			
充てるための企業債		<u>13,702,983</u>	
固定負債合計			13,702,983
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に			
充てるための企業債		906,676	
(2) 未払金		104,081	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		<u>7,766</u>	
流動負債合計			1,018,523
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,505,617	
収益化累計額		<u>△ 988,003</u>	
繰延収益合計			<u>11,517,614</u>
繰延負債合計			<u><u>26,239,120</u></u>

資本の部

6 資本金			311,295
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額		2,901	
イ 国庫補助金		2,960	
ウ 他会計補助金		<u>549,963</u>	
資本剰余金合計			555,824
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処理欠損金		<u>606,333</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 606,333</u>
剰余金合計			<u>△ 50,509</u>
資本合計			<u>260,786</u>
負債資本合計			<u><u>26,499,906</u></u>

令和元年度綾部市下水道事業予定貸借対照表
(令和2年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	563,557	
	イ 建 物	1,151,948	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 38,855</u>	1,113,093
	ウ 構 築 物	21,628,151	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 581,180</u>	21,046,971
	エ 機 械 及 び 装 置	3,421,944	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 287,464</u>	3,134,480
	オ 車 両 運 搬 具	32,094	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,591</u>	25,503
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,345	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 970</u>	5,375
	有 形 固 定 資 産 合 計		25,888,979
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア ソ フ ト ウ ェ ア	<u>0</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		0
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	ア 基 金	<u>227,321</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		227,321
	固 定 資 産 合 計		<u>26,116,300</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		25,130
(2)	未 収 金	125,890	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 11,405</u>	114,485
(3)	前 払 金		<u>34,500</u>
	流 動 資 産 合 計		174,115
	資 産 合 計		<u><u>26,290,415</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に			
充てるための企業債		<u>13,568,761</u>	
固定負債合計			13,568,761
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に			
充てるための企業債		874,748	
(2) 未払金		101,213	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		<u>7,766</u>	
流動負債合計			983,727
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,046,184	
収益化累計額		<u>△ 514,834</u>	
繰延収益合計			<u>11,531,350</u>
繰延負債合計			<u><u>26,083,838</u></u>
6 資本金			153,376
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額		2,901	
イ 国庫補助金		2,960	
ウ 他会計補助金		<u>549,963</u>	
資本剰余金合計			555,824
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処理欠損金		<u>502,623</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 502,623</u>
剰余金合計			<u>53,201</u>
資本合計			<u>206,577</u>
負債資本合計			<u><u>26,290,415</u></u>

予算に関する説明書 7

令和元年度綾部市下水道事業予定損益計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 使用料収益	383,143		
(2) 他会計負担金	10,996		
(3) その他営業収益	2,915	397,054	
		<hr/>	
2 営業費用			
(1) 管路費	52,120		
(2) 処理場費	327,030		
(3) 浄化槽費	200,970		
(4) 雨水事業費	7,601		
(5) 総係費	85,404		
(6) 減価償却費	915,060		
(7) 資産減耗費	591	1,588,776	
営業損失		<hr/>	1,191,722
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	139		
(2) 他会計補助金	742,297		
(3) 補助金	5,261		
(4) 加入金及び負担金	47,099		
(5) 長期前受金戻入	515,425		

(6) 雑 収 益	65,174	1,375,395	
<hr/>			
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	227,433		
(2) 雑 支 出	21,517	248,950	
<hr/>			
5 予 備 費			
(1) 予 備 費	3,000	3,000	1,123,445
経 常 損 失			68,277
<hr/>			
6 特 別 損 失			
(1) その他特別損失	7,491	7,491	△ 7,491
当 年 度 純 損 失			75,768
前 年 度 繰 越 欠 損 金			426,855
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			502,623
			<hr/> <hr/>

令和2年度綾部市下水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 事業収益				1,712,637		1,803,181	△ 90,544
	1 営業収益			483,053		427,786	55,267
		1 使用料収益		469,249		413,875	55,374
			1 使用料収益	469,249		413,875	55,374
		2 他会計負担金		11,998		10,996	1,002
			1 他会計負担金	11,998		10,996	1,002
		3 その他営業収益		1,806		2,915	△ 1,109
			1 手 数 料	1,640	排水設備確認審査申請手数料ほか	2,753	△ 1,113
			2 雑 収 益	166	市有地等利用料ほか	162	4
	2 営業外収益			1,229,584		1,375,395	△ 145,811
		1 受取利息及び 配 当 金		3		139	△ 136
			1 基 金 利 息	3		139	△ 136
		2 他会計補助金		748,009		742,297	5,712
			1 他会計補助金	748,009		742,297	5,712
		3 補 助 金		3,624		5,261	△ 1,637
			1 国 庫 補 助 金	225	社会資本整備総合交付金	7	218
			2 府 補 助 金	3,399	雨水貯留施設設置事業費補助金	5,254	△ 1,855
		4 加 入 金 及 び 負 担 金		4,718		47,099	△ 42,381
			1 加 入 金 及 び 負 担 金	4,718		47,099	△ 42,381

	5 消費税及び地方		2		45,051	△ 45,049
	消費税還付金	1 消費税及び地方	2		45,051	△ 45,049
		消費税還付金				
	6 長期前受金戻入		473,169		515,425	△ 42,256
		1 長期前受金戻入	473,169		515,425	△ 42,256
7 雑 収 益			59		20,123	△ 20,064
	1 雑 収 益		59	樋門管理支弁費ほか	20,123	△ 20,064

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 事 業 費 用				1,827,378		1,898,585	△ 71,207
	1 営 業 費 用			1,604,480		1,637,310	△ 32,830
		1 管 渠 費		54,284	管渠の維持及び作業に要する費用	54,641	△ 357
		1 給 料		12,759	職員 3人	12,637	122
		2 手 当		5,681	扶養手当 738 通勤手当 325 時間外勤務手当 900 期末手当 2,158 勤勉手当 1,560	6,032	△ 351
		3 賞 与 引 当 金 繰 入 額		2,029		2,029	0
		4 法 定 福 利 費		4,157	職員共済組合負担金 4,123 災害補償 34	4,059	98
		5 被 服 費		18	作業衣ほか	17	1
		6 光 熱 水 費		12,896	電気使用料	13,225	△ 329
		7 委 託 料		6,314	異常通報受信対応業務ほか	6,667	△ 353
		8 賃 借 料		36	電子マネー使用料ほか	32	4
		9 修 繕 費		10,330	管渠ほか	9,881	449
		10 保 険 料		64	下水道賠償責任保険料ほか	62	2
		2 処 理 場 費		371,348	処理場の維持及び作業に要する費用	352,786	18,562
		1 給 料		21,078	職員 5人	20,933	145
		2 手 当		9,811	扶養手当 780 住居手当 318 通勤手当 202 時間外勤務手当 2,500 期末手当 3,455 勤勉手当 2,556	10,343	△ 532
		3 賞 与 引 当 金 繰 入 額		3,271		3,271	0
		4 法 定 福 利 費		6,666	職員共済組合負担金 6,609 災害補償 57	6,715	△ 49
		5 燃 料 費		332	軽油、ガス	332	0

		6 光 熱 水 費	37,298	電気使用料、水道使用料	37,298	0
		7 通 信 運 搬 費	1,720	電話料、通信専用料	5,769	△ 4,049
		8 委 託 料	261,164	浄化センター等運転保守管理ほか	255,264	5,900
		9 手 数 料	412	法定検査料ほか	388	24
		10 賃 借 料	19,484	システム借上料	5,017	14,467
		11 修 繕 費	9,344	処理場ほか	6,820	2,524
		12 薬 品 費	354	沈降促進剤ほか	354	0
		13 保 険 料	313	公用車、建物	282	31
		14 公 課 費	101	重量税		101
	3 浄 化 槽 費		223,176	浄化槽の維持及び作業に要する費用	218,524	4,652
		1 給 料	3,293	職員 1人	3,211	82
		2 手 当	1,376	扶養手当 240 通勤手当 87 時間外勤務手当 100 期末手当 549 勤勉手当 400	1,392	△ 16
		3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	492		492	0
		4 法 定 福 利 費	960	職員共済組合負担金 951 災害補償 9	914	46
		5 被 服 費	22	作業衣ほか	21	1
		6 備 消 品 費	80	浄化槽配管部品ほか	80	0
		7 委 託 料	190,002	浄化槽維持管理	185,665	4,337
		8 手 数 料	12,901	法定検査料	12,699	202
		9 修 繕 費	14,000	浄化槽	14,000	0
		10 薬 品 費	50	バイオシーダー、固形消包剤	50	0
	4 雨 水 事 業 費		8,763		8,191	572
		1 備 消 品 費	83	除草剤ほか	80	3
		2 燃 料 費	59	軽油	62	△ 3
		3 光 熱 水 費	550	電気使用料	550	0

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
			4 委 託 料	4,544	排水ポンプ車運転管理ほか	4,206	338
			5 手 数 料	120	除草作業ほか	142	△ 22
			6 賃 借 料	2	借地料	2	0
			7 修 繕 費	1,623	排水ポンプ車、都市下水路	1,598	25
			8 補 助 交 付 金	750	雨水貯留施設設置費助成金	448	302
			9 工 事 請 負 費	1,000	水路浚渫	1,000	0
			10 保 険 料	32	排水ポンプ車、下水道賠償責任保険料	63	△ 31
			公 課 費			40	△ 40
		5 総 係 費		77,657	会計経理、その他事務全般に要する費用	87,517	△ 9,860
			1 給 料	14,232	職員 4人	14,014	218
			2 手 当	8,129	扶養手当 636 住居手当 330 通勤手当 166 管理職手当 532 時間外勤務手当 1,900 期末手当 2,729 勤勉手当 1,836	7,933	196
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,974		1,974	0
			4 報 酬	1,864	審議会委員、会計年度任用職員	100	1,764
			5 法 定 福 利 費	4,775	職員共済組合負担金 4,735 災害補償 40	4,471	304
			6 旅 費	624	普通、費用弁償	585	39
			7 報 償 費	1,399	受益者負担金報奨金	3,207	△ 1,808
			8 備 消 品 費	279	事務用品	272	7
			9 燃 料 費	114	ガソリン	195	△ 81
			10 印 刷 製 本 費	410	納付書印刷ほか	277	133
			11 通 信 運 搬 費	893	郵便料	863	30
			12 委 託 料	7,198	システム保守ほか	16,222	△ 9,024

		13 手 数 料	247	公金取扱手数料ほか	200	47
		14 賃 借 料	6,099	システム借上料ほか	6,100	△ 1
		15 修 繕 費	100	公用車	200	△ 100
		16 研 修 費	502	職員研修	480	22
		17 負 担 金	20,823	下水道協会ほか	17,244	3,579
		18 保 険 料	98	公用車、下水道賠償責任保険料	72	26
		19 公 課 費	7	重量税		7
		20 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	7,890		11,405	△ 3,515
		賃 金			1,703	△ 1,703
	6 減 価 償 却 費		869,252		915,060	△ 45,808
		1 建物減価償却費	38,204		37,826	378
		2 建物附属設備 減 価 償 却 費	1,029		1,029	0
		3 構 築 物 減 価 償 却 費	586,127		581,180	4,947
		4 機械及び装置 減 価 償 却 費	236,451		287,464	△ 51,013
		5 車 両 運 搬 具 減 価 償 却 費	6,471		6,591	△ 120
		6 工具、器具及び 備品減価償却費	970		970	0
	資 産 減 耗 費				591	△ 591
		固定資産除却費			591	△ 591
	2 営 業 外 費 用		219,898		250,784	△ 30,886
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		218,098		227,433	△ 9,335
		1 企 業 債 利 息	215,498	企業債利息償還金	224,833	△ 9,335
		2 借 入 金 利 息	2,600	一時借入金利息	2,600	0

(単位 千円)

款	項	目	節	予定額	説明	前年度 予定額	増減額
		2 雑 支 出		1,800		20,502	△ 18,702
			1 雑 支 出	1,800	過年度損益修正	20,502	△ 18,702
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税				2,849	△ 2,849
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税			2,849	△ 2,849
	3 予 備 費			3,000		3,000	0
		1 予 備 費		3,000		3,000	0
	特 別 損 失					7,491	△ 7,491
		その他特別損失				7,491	△ 7,491
			その他特別損失			7,491	△ 7,491

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 資 本 的 収 入				1,289,519		1,229,386	60,133
	1 企 業 債			754,300		709,700	44,600
		1 企 業 債		754,300		709,700	44,600
			1 企 業 債	754,300	公共下水道整備事業 629,400 農業集落排水事業 102,500 特定地域生活排水処理事業 22,400	709,700	44,600
	2 出 資 金			157,919		153,376	4,543
		1 他 会 計 出 資 金		157,919		153,376	4,543
			1 他 会 計 出 資 金	157,919		153,376	4,543
	3 他 会 計 補 助 金			108,379		118,890	△ 10,511
		1 他 会 計 補 助 金		108,379		118,890	△ 10,511
			1 他 会 計 補 助 金	108,379		118,890	△ 10,511
	4 国 庫 補 助 金			161,186		170,838	△ 9,652
		1 国 庫 補 助 金		161,186		170,838	△ 9,652
			1 国 庫 補 助 金	161,186	地方創生汚水処理施設整備推進交付金 102,686 社会資本整備総合交付金 58,500	170,838	△ 9,652
	5 分 担 金 及 び 負 担 金			39,247		19,962	19,285
		1 分 担 金 及 び 負 担 金		39,247		19,962	19,285
			1 分 担 金 及 び 負 担 金	39,247	受益者負担金 23,247 分担金 16,000	19,962	19,285
	6 基 金 繰 入 金			68,488		56,620	11,868
		1 基 金 繰 入 金		68,488		56,620	11,868
			1 基 金 繰 入 金	68,488	減債基金繰入金	56,620	11,868

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 資本的支出				1,570,861		1,554,914	15,947
	1 建設改良費			688,241		663,506	24,735
		1 下水道施設整備費		598,530		593,010	5,520
			1 給料	20,650	職員 5人	20,471	179
			2 手当	11,860	扶養手当 1,320 通勤手当 353 時間外勤務手当 1,500 期末手当 5,036 勤勉手当 3,651	12,587	△ 727
			3 法定福利費	6,915	職員共済組合負担金 6,860 災害補償 55	7,033	△ 118
			4 旅費	228	普通	217	11
			5 被服費	42	作業衣ほか	39	3
			6 備用品費	987	事務用品ほか	1,913	△ 926
			7 燃料費	340	ガソリン	250	90
			8 通信運搬費	75	郵便料	68	7
			9 委託料	56,396	設計ほか	22,928	33,468
			10 手数料	567	法定検査手数料ほか	567	0
			11 賃借料	838	システム借上料	1,082	△ 244
			12 修繕費	750	公用車ほか	570	180
			13 材料費	190	常温合材ほか	150	40
			14 補償金	157,702	上水道管移設補償、電柱移設補償	15,488	142,214
			15 研修費	29	職員研修	16	13
			16 工事請負費	340,851	公共下水道整備事業 285,691 農業集落排水事業 3,000 特定地域生活排水処理事業 52,160	509,512	△ 168,661
			17 保険料	96	公用車	97	△ 1
			18 公課費	14	重量税	22	△ 8

	2 雨水処理費		89,711			70,236	19,475
	1 備用品費		1	1 印紙			1
	2 委託料		89,600	雨水対策事業		70,236	19,364
	3 賃借料		110	借地料			110
	固定資産購入費					260	△ 260
	工具、器具及び 備品購入費					260	△ 260
2 企業債償還金			874,750			834,934	39,816
	1 企業債償還金		874,750			834,934	39,816
	1 企業債償還金		874,750	企業債元金償還金		834,934	39,816
3 基金積立金			7,870			56,474	△ 48,604
	1 基金積立金		7,870			56,474	△ 48,604
	1 基金積立金		7,870	減債基金積立		56,474	△ 48,604

注記

1 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

ア 有形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数

建物 50年

構築物 50年

機械及び装置 30年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 10年

イ 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数

ソフトウェア 5年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

京都府市町村職員退職手当組合に加入しており、負担金の全部を一般会計が納付することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

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

ウ 貸倒引当金

債権の貸倒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。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

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を含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、864,252千円である。

(2) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金7,766千円を取り崩す。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、「公共下水道事業」、「農業集落排水事業」及び「特定地域生活排水処理事業」を報告セグメントとしている。各報告セグメントの対象とする処理区は以下のとおりである。

事業区分	対象とする処理区
公共下水道事業（雨水事業を含む。）	綾部処理区、綾部第2処理区
農業集落排水事業	西八田、物部東部、豊里東部、志賀郷、口上林、高槻、山家中部、吉美、物部、東八田、高谷
特定地域生活排水処理事業	公共下水道事業計画区域及び農業集落排水事業計画区域を除く区域

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和2年4月1日～令和3年3月31日）

（単位 千円）

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	特定地域生活排水処理事業	合計
営業収益	307,580	67,312	65,501	440,393
営業費用	853,978	384,227	312,746	1,550,951
営業外収益	685,695	290,328	253,559	1,229,582
営業外費用	163,068	51,194	8,472	222,734
営業損益	△546,398	△316,915	△247,245	△1,110,558
経常損益	△23,771	△77,781	△2,158	△103,710
セグメント資産	18,138,900	6,456,794	1,904,212	26,499,906
セグメント負債	17,919,835	6,403,968	1,915,317	26,239,120