

議第 2 2 号

令和 3 年度綾部市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 3 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	10,995	戸
(2) 年間総排水量	2,398	千立方メートル
(3) 一日平均排水量	6,570	立方メートル
(4) 主要な建設改良事業		
下水道整備事業	507,331	千円
雨水対策事業	167,000	千円
長寿命化対策事業	32,000	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	1,699,617	千円	
第 1 項 営業収益	476,195	千円	
第 2 項 営業外収益	1,223,422	千円	
	支	出	
第 1 款 事業費用	1,833,904	千円	
第 1 項 営業費用	1,622,172	千円	
第 2 項 営業外費用	208,732	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 239,705 千円は、過年度分損益勘定留保資金 15,019 千円及び当年度分損益勘定留保資金 224,686 千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第 1 款 資本的収入	1,417,891	千円	
第 1 項 企業債	870,300	千円	
第 2 項 出資金	217,704	千円	
第 3 項 他会計補助金	84,295	千円	

第4項	国庫補助金	147,868	千円
第5項	分担金及び負担金	30,525	千円
第6項	基金繰入金	67,199	千円

支 出

第1款	資本的支出	1,657,596	千円
第1項	建設改良費	747,766	千円
第2項	企業債償還金	906,678	千円
第3項	基金積立金	3,152	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
浄化センター等運転保守管理 業務費	令和3年度から 令和5年度まで	356,000千円
浄化センター長寿命化対策事 業費	令和3年度から 令和4年度まで	123,000千円

(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 870,300	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 130,566 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、808,237千円である。

(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	雨水排水設備	一式
	機械及び装置	浄化槽	一式

令和3年2月26日提出

綾部市長 山崎善也

令和3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3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			1,699,617	うち仮受消費税及び地方消費税 41,895	
	1 営 業 収 益		476,195	うち仮受消費税及び地方消費税 41,895	
		1 使 用 料 収 益	460,839	うち仮受消費税及び地方消費税 41,895	
		2 他 会 計 負 担 金	13,673		
		3 そ の 他 営 業 収 益	1,683		
	2 営 業 外 収 益			1,223,422	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	3		
		2 他 会 計 補 助 金	723,942		
		3 補 助 金	3,413		
		4 加 入 金 及 び 負 担 金	1		
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	1		
		6 長 期 前 受 金 戻 入	496,003		
	7 雑 収 益	59			

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費 用			1,833,904	うち仮払消費税及び地方消費税 56,911
	1 営 業 費 用		1,622,172	うち仮払消費税及び地方消費税 56,297
		1 管 渠 費	52,483	うち仮払消費税及び地方消費税 2,940
		2 処 理 場 費	368,326	うち仮払消費税及び地方消費税 30,425
		3 浄 化 槽 費	228,011	うち仮払消費税及び地方消費税 18,868
		4 雨 水 事 業 費	10,025	うち仮払消費税及び地方消費税 860
		5 総 係 費	93,332	うち仮払消費税及び地方消費税 3,204
		6 減 価 償 却 費	869,995	
	2 営 業 外 費 用		208,732	うち仮払消費税及び地方消費税 614
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	201,983	
		2 雑 支 出	6,749	うち仮払消費税及び地方消費税 614
	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			1,417,891	
	1 企 業 債		870,300	
		1 企 業 債	870,300	
	2 出 資 金		217,704	
		1 他 会 計 出 資 金	217,704	
	3 他 会 計 補 助 金		84,295	
		1 他 会 計 補 助 金	84,295	
	4 国 庫 補 助 金		147,868	
		1 国 庫 補 助 金	147,868	
	5 分 担 金 及 び 負 担 金		30,525	
		1 分 担 金 及 び 負 担 金	30,525	
	6 基 金 繰 入 金		67,199	
1 基 金 繰 入 金		67,199		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,657,596	うち仮払消費税及び地方消費税 55,372
	1 建 設 改 良 費		747,766	うち仮払消費税及び地方消費税 55,372
		1 下 水 道 施 設 整 備 費	580,655	うち仮払消費税及び地方消費税 40,180
		2 雨 水 処 理 費	167,111	うち仮払消費税及び地方消費税 15,192
	2 企 業 債 償 還 金		906,678	
		1 企 業 債 償 還 金	906,678	
	3 基 金 積 立 金		3,152	
1 基 金 積 立 金		3,152		

予算に関する説明書 2

令和3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3年4月1日から令和4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	△ 119,272
減価償却費	869,995
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,000
長期前受金戻入額	△ 496,003
受取利息及び受取配当金	△ 3
支払利息	201,983
未収金の増減額(△は増加)	△ 25,260
未払金の増減額(△は減少)	36,137
前払金の増減額(△は増加)	57,800
小計	<u>528,377</u>
利息及び配当金の受取額	3
利息の支払額	<u>△ 201,983</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	326,397

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	△ 1,068,821
国庫補助金による収入	258,849
受益者負担金等による収入	30,525
他会計補助金による収入	17,000
定期預金(基金)の預入による支出	△ 3,152
定期預金(基金)の払戻による収入	67,199
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 698,400</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	1,208,100
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	△ 906,678
他会計からの出資による収入	217,704
他会計補助金による収入	67,295
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>586,421</u>

資金増減額(△は減少)	214,418
資金期首残高	71,560
資金期末残高	<u>285,978</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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	5	17 (1)	1,684	66,950	39,212	107,846	22,720	130,566
前 年 度	5	17 (1)	1,864	66,184	38,181	106,229	22,096	128,325
比 較	0	0 (0)	△ 180	766	1,031	1,617	624	2,241

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		2,676	533	330	837	16,041	11,795	7,000	
前 年 度		2,536	532	330	1,046	15,404	11,333	7,000		
比 較		140	1	0	△ 209	637	462	0		

※()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	17 (0)	100	66,950	38,875	105,925	22,408	128,333
前 年 度	5	17 (0)	200	66,184	37,957	104,341	22,096	126,437
比 較	0	0 (0)	△ 100	766	918	1,584	312	1,896

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		2,676	533	330	837	15,704	11,795	7,000	
前 年 度		2,536	532	330	1,046	15,180	11,333	7,000		
比 較		140	1	0	△ 209	524	462	0		

※()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)	1,584		337	1,921	312	2,233
前 年 度		(1)	1,664		224	1,888		1,888
比 較		(0)	△ 80		113	33	312	345

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						337			
前 年 度						224				
比 較						113				

※()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	766	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	132		
		その他の増減分	634	異動等による増	
手 当	1,031	制度改正に伴う増減分	△ 7	会計年度任用職員 期末手当 年間支給割合 2.60月→2.55月	
		その他の増減分	1,038	異動等による増	

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3年1月1日現在	平均給料月額(円)	324,429
	平均給与月額(円)	345,278
	平均年齢(歳)	43.8
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

(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3年1月1日現在	7級		
	6級	1	5.9
	5級		
	4級	7	41.2
	3級	6	35.3
	2級		
	1級	3	17.6
	計	17	100.0
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

(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)	17	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	17	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	1
		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)	17	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	17	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	1
		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 3 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	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
前 年 度	2.250 (1.175)	2.200 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (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
農業集落排水施設 運 転 管 理 業 務 費	千円 89,800	年度 年度 元～2	千円 42,371	年度 年度 3	千円 47,429	千円	千円	千円 47,429
雨 水 ポ ン プ 場 整 備 事 業 費	265,000	2	0	3	265,000	126,000	139,000	
浄 化 セ ン タ ー 等 運 転 保 守 管 理 業 務 費	356,000			3～5	356,000			356,000
浄 化 セ ン タ ー 長 寿 命 化 対 策 事 業 費	123,000			3～4	123,000	67,650	55,300	50

令和3年度綾部市下水道事業予定貸借対照表
(令和4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		555,824	
イ 建 物	1,201,937		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 116,563</u>	1,085,374	
ウ 構 築 物	22,875,345		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,773,755</u>	21,101,590	
エ 機 械 及 び 装 置	3,894,867		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 742,536</u>	3,152,331	
オ 車 両 運 搬 具	32,095		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,267</u>	12,828	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,307		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,415</u>	3,892	
有 形 固 定 資 産 合 計			25,911,839
(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>122,355</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>122,355</u>
固 定 資 産 合 計			26,034,194
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			285,978
(2) 未 収 金	139,925		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 14,404</u>		<u>125,521</u>
流 動 資 産 合 計			<u>411,499</u>
資 産 合 計			<u><u>26,445,693</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>13,646,549</u>	
固定負債合計			13,646,549
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		965,134	
(2) 未払金		241,113	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		7,541	
(4) その他流動負債		<u>100</u>	
流動負債合計			1,213,888
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		12,731,176	
繰延収益累計額		<u>△ 1,503,302</u>	
繰延収益合計			<u>11,227,874</u>
繰延負債合計			<u><u>26,088,311</u></u>

資本の部

6 資本金			467,199
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>665,641</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 665,641</u>
剰余金合計			<u>△ 109,817</u>
資本合計			<u>357,382</u>
負債資本合計			<u><u>26,445,693</u></u>

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		555,824
	イ 建 物	1,201,937	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 77,708</u>	1,124,229
	ウ 構 築 物	22,039,487	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,167,445</u>	20,872,042
	エ 機 械 及 び 装 置	3,511,468	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 524,385</u>	2,987,083
	オ 車 両 運 搬 具	32,095	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,026</u>	19,069
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,307	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,977</u>	4,330
	キ 建 設 仮 勘 定		97,754
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>25,660,331</u>
(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>186,402</u>
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>186,402</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>25,846,733</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		71,560
(2)	未 貸 倒 引 当 金	129,778	
		<u>△ 11,404</u>	118,374
(3)	前 払 金		<u>57,800</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>247,734</u>
	資 産 合 計		<u><u>26,094,467</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		<u>13,403,585</u>	
充てるための企業債			
固定負債合計			13,403,585
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		906,676	
充てるための企業債			
(2) 未払金		152,294	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		7,541	
(4) その他流動負債		<u>100</u>	
流動負債合計			1,066,611
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		12,372,620	
収益化累計額		<u>△ 1,007,299</u>	
繰延収益合計			<u>11,365,321</u>
繰延負債合計			<u><u>25,835,517</u></u>

資本の部

6 資本金			249,495
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>546,369</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 546,369</u>
剰余金合計			<u>9,455</u>
資本合計			<u>258,950</u>
負債資本合計			<u><u>26,094,467</u></u>

予算に関する説明書 7

令和2年度綾部市下水道事業予定損益計算書
(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 営業収益			
(1) 使用料収益	403,729		
(2) 他会計負担金	11,634		
(3) その他営業収益	1,946	417,309	
2 営業費用			
(1) 管路費	46,910		
(2) 処理場費	327,386		
(3) 浄化槽費	205,492		
(4) 雨水事業費	7,709		
(5) 総係費	68,894		
(6) 減価償却費	869,509		
(7) 資産減耗費	395	1,526,295	
営業損失			1,108,986
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3		
(2) 他会計補助金	727,238		
(3) 補助金	2,798		
(4) 加入金及び負担金	31,241		
(5) 長期前受金戻入	494,382		

(6) 雑 収 益	20,968	1,276,630	
<hr/>			
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	210,882		
(2) 雑 支 出	18,634	229,516	
<hr/>			
5 予 備 費			
(1) 予 備 費	3,000	3,000	1,044,114
経 常 損 失			64,872
当 年 度 純 損 失			64,872
前 年 度 繰 越 欠 損 金			481,497
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			546,369
			<hr/> <hr/>

予算に関する説明資料 1

令和3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				1,699,617		1,715,616	△ 15,999
	1 営業収益			476,195		457,682	18,513
		1 使用料収益		460,839		444,102	16,737
			1 使用料収益	460,839		444,102	16,737
		2 他会計負担金		13,673		11,634	2,039
			1 他会計負担金	13,673		11,634	2,039
		3 その他営業収益		1,683		1,946	△ 263
			1 手 数 料	1,520	排水設備確認審査申請手数料ほか	1,780	△ 260
			2 雑 収 益	163	市有地等利用料ほか	166	△ 3
	2 営業外収益			1,223,422		1,257,934	△ 34,512
		1 受取利息及び 配 当 金		3		3	0
			1 基 金 利 息	3		3	0
		2 他会計補助金		723,942		727,238	△ 3,296
			1 他会計補助金	723,942		727,238	△ 3,296
		3 補 助 金		3,413		2,798	615
			1 国 庫 補 助 金	125	社会資本整備総合交付金	13	112
			2 府 補 助 金	3,288	雨水貯留施設設置事業費補助金 140 特定地域生活排水処理事業費補助金 3,148	2,785	503
		4 加 入 金 及 び 負 担 金		1		31,241	△ 31,240
			1 加 入 金 及 び 負 担 金	1		31,241	△ 31,240

	5 消費税及び地方		1		2	△ 1
	消費税還付金	1 消費税及び地方	1		2	△ 1
		消費税還付金				
	6 長期前受金戻入		496,003		494,382	1,621
		1 長期前受金戻入	496,003		494,382	1,621
7 雑 収 益		59		2,270	△ 2,211	
	1 雑 収 益	59	樋門管理支弁費ほか	2,270	△ 2,211	

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				1,833,904		1,794,890	39,014
	1 営 業 費 用			1,622,172		1,579,208	42,964
		1 管 渠 費		52,483	管渠の維持及び作業に要する費用	49,624	2,859
			1 給 料	11,098	職員 3人	10,899	199
			2 手 当	4,248	扶養手当 420 通勤手当 72 時間外勤務手当 750 期末手当 1,695 勤勉手当 1,311	4,164	84
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,752		1,752	0
			4 法 定 福 利 費	3,207	職員共済組合負担金 3,179 災害補償 28	3,151	56
			5 被 服 費	18	作業衣ほか	18	0
			6 光 熱 水 費	13,256	電気使用料	12,896	360
			7 委 託 料	6,314	異常通報受信対応業務ほか	6,314	0
			8 賃 借 料	39	電子マネー使用料ほか	36	3
			9 修 繕 費	12,500	管渠ほか	10,330	2,170
			10 保 険 料	51	下水道賠償責任保険料ほか	64	△ 13
		2 処 理 場 費		368,326	処理場の維持及び作業に要する費用	356,822	11,504
			1 給 料	17,626	職員 4人	17,522	104
			2 手 当	7,247	扶養手当 480 通勤手当 195 時間外勤務手当 1,700 期末手当 2,745 勤勉手当 2,127	6,879	368
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,891		2,891	0
			4 法 定 福 利 費	5,347	職員共済組合負担金 5,302 災害補償 45	5,222	125
			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	1,100	電話料、通信専用料	1,720	△ 620
		8 委 託 料	266,400	浄化センター等運転保守管理ほか	254,950	11,450
		9 手 数 料	388	法定検査料ほか	412	△ 24
		10 賃 借 料	19,484	システム借上料	19,484	0
		11 修 繕 費	9,562	処理場ほか	9,344	218
		12 薬 品 費	354	沈降促進剤ほか	354	0
		13 保 険 料	297	公用車、建物	313	△ 16
		公 課 費			101	△ 101
	3 浄 化 槽 費		228,011	浄化槽の維持及び作業に要する費用	224,013	3,998
		1 給 料	3,675	職員 1人	3,599	76
		2 手 当	2,136	扶養手当 240 通勤手当 80 時間外勤務手当 800 期末手当 583 勤勉手当 433	2,024	112
		3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	568		568	0
		4 法 定 福 利 費	1,242	職員共済組合負担金 1,231 災害補償 11	1,267	△ 25
		5 被 服 費	22	作業衣ほか	22	0
		6 備 消 品 費	80	浄化槽配管部品ほか	80	0
		7 委 託 料	191,247	浄化槽維持管理	189,502	1,745
		8 手 数 料	12,991	法定検査料	12,901	90
		9 修 繕 費	16,000	浄化槽	14,000	2,000
		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		10,025		8,433	1,592
		1 備 消 品 費	87	除草剤ほか	83	4
		2 燃 料 費	55	軽油	59	△ 4
		3 光 熱 水 費	1,670	電気使用料	550	1,120

(単位 千円)

款	項	目	節	予定額	説明	前年度 予定額	増減額
			4 通信運搬費	40	通信専用料		40
			5 委託料	5,148	排水ポンプ車運転管理ほか	4,544	604
			6 手数料	171	除草作業ほか	120	51
			7 賃借料	2	借地料	2	0
			8 修繕費	1,288	排水ポンプ車、都市下水路	1,623	△ 335
			9 補助交付金	420	雨水貯留施設設置費助成金	420	0
			10 工事請負費	1,000	水路浚渫	1,000	0
			11 保険料	77	排水ポンプ車、下水道賠償責任保険料	32	45
			12 公課費	67	重量税		67
		5 総係費		93,332	会計経理、その他事務全般に要する費用	70,412	22,920
			1 給料	14,399	職員 4人	14,232	167
			2 手当	8,253	扶養手当 456 住居手当 330 通勤手当 166 管理職手当 533 時間外勤務手当 2,450 期末手当 2,576 勤勉手当 1,742	8,374	△ 121
			3 賞与引当金 繰入額	2,330		2,330	0
			4 報酬	1,684	審議会委員、会計年度任用職員	1,864	△ 180
			5 法定福利費	5,213	職員共済組合負担金 4,860 災害補償 41 社会保険料負担金 312	4,819	394
			6 旅費	615	普通、費用弁償、会計年度任用職員通勤費	624	△ 9
			7 報償費	727	受益者負担金報奨金	1,399	△ 672
			8 備用品費	299	事務用品	279	20
			9 燃料費	135	ガソリン	114	21
			10 印刷製本費	308	納付書印刷ほか	410	△ 102
			11 通信運搬費	511	郵便料	893	△ 382

		12 委 託 料	26,637	システム保守、料金システム更新ほか	7,198	19,439
		13 手 数 料	282	公金取扱手数料ほか	247	35
		14 賃 借 料	5,838	システム借上料ほか	6,099	△ 261
		15 修 繕 費	100	公用車	100	0
		16 研 修 費	547	職員研修	502	45
		17 負 担 金	22,278	下水道協会ほか	20,823	1,455
		18 保 険 料	72	公用車、下水道賠償責任保険料	98	△ 26
		19 公 課 費	104	重量税	7	97
		20 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,000			3,000
	6 減 価 償 却 費		869,995		869,509	486
		1 建物減価償却費	37,826		37,826	0
		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	606,310		586,266	20,044
		4 機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費	218,151		236,946	△ 18,795
		5 車 両 運 搬 具 減 価 償 却 費	6,241		6,435	△ 194
		6 工 具、器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	438		1,007	△ 569
	資 産 減 耗 費				395	△ 395
		固定資産除却費			395	△ 395
	2 営 業 外 費 用		208,732		212,682	△ 3,950
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		201,983		210,882	△ 8,899
		1 企 業 債 利 息	199,383	企業債利息償還金	208,282	△ 8,899
		2 借 入 金 利 息	2,600	一時借入金利息償還金	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		6,749		1,800	4,949
			1 雑 支 出	6,749	過年度損益修正	1,800	4,949
	3 予 備 費			3,000		3,000	0
		1 予 備 費		3,000		3,000	0

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				1,417,891		1,309,827	108,064
	1 企 業 債			870,300		799,200	71,100
		1 企 業 債		870,300		799,200	71,100
			1 企 業 債	870,300	公共下水道整備事業 725,000 農業集落排水事業 112,400 特定地域生活排水処理事業 32,900	799,200	71,100
	2 出 資 金			217,704		144,376	73,328
		1 他 会 計 出 資 金		217,704		144,376	73,328
			1 他 会 計 出 資 金	217,704		144,376	73,328
	3 他 会 計 補 助 金			84,295		92,146	△ 7,851
		1 他 会 計 補 助 金		84,295		92,146	△ 7,851
			1 他 会 計 補 助 金	84,295		92,146	△ 7,851
	4 国 庫 補 助 金			147,868		188,547	△ 40,679
		1 国 庫 補 助 金		147,868		188,547	△ 40,679
			1 国 庫 補 助 金	147,868	地方創生汚水処理施設整備推進交付金 59,268 社会資本整備総合交付金 88,600	188,547	△ 40,679
	5 分 担 金 及 び 負 担 金			30,525		17,070	13,455
		1 分 担 金 及 び 負 担 金		30,525		17,070	13,455
			1 分 担 金 及 び 負 担 金	30,525	受益者負担金 14,525 分担金 16,000	17,070	13,455
	6 基 金 繰 入 金			67,199		68,488	△ 1,289
		1 基 金 繰 入 金		67,199		68,488	△ 1,289
			1 基 金 繰 入 金	67,199	減債基金繰入金	68,488	△ 1,289

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				1,657,596		1,641,376	16,220
	1 建設改良費			747,766		728,377	19,389
		1 下水道施設 整備費		580,655		567,736	12,919
			1 給 料	20,152	職員 5人	19,932	220
			2 手 当	11,018	扶養手当 1,080 通勤手当 324 時間外勤務手当 1,300 期末手当 4,774 勤勉手当 3,540	10,430	588
			3 法定福利費	6,480	職員共済組合負担金 6,428 災害補償 52	6,406	74
			4 旅 費	214	普通	228	△ 14
			5 被 服 費	37	作業衣ほか	42	△ 5
			6 備 消 品 費	847	事務用品ほか	987	△ 140
			7 燃 料 費	319	ガソリン	340	△ 21
			8 通 信 運 搬 費	75	郵便料	75	0
			9 委 託 料	65,840	設計ほか	38,466	27,374
			10 手 数 料	563	法定検査手数料ほか	567	△ 4
			11 賃 借 料	739	システム借上料	838	△ 99
			12 修 繕 費	620	公用車ほか	750	△ 130
			13 材 料 費	138	常温合材ほか	190	△ 52
			14 補 償 金	100,728	上水道管移設補償、電柱移設補償	157,702	△ 56,974
			15 研 修 費	29	職員研修	29	0
			16 工 事 請 負 費	372,763	公共下水道整備事業 313,603 農業集落排水事業 3,000 特定地域生活排水処理事業 56,160	330,644	42,119
			17 保 險 料	88	公用車	96	△ 8
			18 公 課 費	5	重量税	14	△ 9

		2 雨水処理費		167,111		160,641	6,470
		1 備用品費		1	1 印紙	1	0
		2 委託料		112,000	雨水対策事業	160,530	△ 48,530
		3 賃借料		110	借地料	110	0
		4 工事請負費		55,000	雨水対策事業		55,000
	2 企業債償還金			906,678		874,750	31,928
	1 企業債償還金			906,678		874,750	31,928
	1 企業債償還金			906,678	企業債元金償還金	874,750	31,928
	3 基金積立金			3,152		38,249	△ 35,097
	1 基金積立金			3,152		38,249	△ 35,097
	1 基金積立金			3,152	減債基金積立金	38,249	△ 35,097

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、767,449千円である。

(2) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

令和3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7,541千円を取り崩す。

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3年4月1日～令和4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	302,179	65,985	66,136	434,300
営業費用	872,010	371,180	322,685	1,565,875
営業外収益	684,417	276,420	262,584	1,223,421
営業外費用	156,528	46,479	8,111	211,118
営業損益	△569,831	△305,195	△256,549	△1,131,575
経常損益	△41,942	△75,254	△2,076	△119,272
セグメント資産	18,380,389	6,207,363	1,857,941	26,445,693
セグメント負債	18,080,674	6,123,516	1,884,121	26,088,311