

令和4年度綾部市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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	11,235	戸
(2) 年間総排水量	2,493	千立方メートル
(3) 一日平均排水量	6,830	立方メートル
(4) 主要な建設改良事業		
下水道整備事業	469,500	千円
長寿命化対策事業	131,100	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	1,699,860		千円
第1項 営業収益	476,773		千円
第2項 営業外収益	1,223,087		千円
	支	出	
第1款 事業費用	1,833,833		千円
第1項 営業費用	1,638,722		千円
第2項 営業外費用	192,111		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238,454千円は、過年度分損益勘定留保資金21,098千円及び当年度分損益勘定留保資金217,356千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第1款 資本的収入	1,373,020		千円
第1項 企業債	786,000		千円
第2項 出資金	260,888		千円
第3項 他会計補助金	109,888		千円
第4項 国庫補助金	126,305		千円

第5項	分担金及び負担金	37,685	千円
第6項	基金繰入金	52,254	千円
支 出			
第1款	資本的支出	1,611,474	千円
第1項	建設改良費	642,711	千円
第2項	企業債償還金	965,136	千円
第3項	基金積立金	3,627	千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額		起債の方法	利 率	償還の方法
下水道整備事業	千円 786,000	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6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7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用
- (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8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

133,699 千円

(他会計からの補助金)

第9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、819,536千円である。

(重要な資産の取得)

第10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4年2月25日提出

綾部市長 山崎善也

令和4年度

綾部市下水道事業会計予算説明書

令和4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			1,699,860	うち仮受消費税及び地方消費税 41,228
	1 営 業 収 益		476,773	うち仮受消費税及び地方消費税 41,228
		1 使 用 料 収 益	453,514	うち仮受消費税及び地方消費税 41,228
		2 他 会 計 負 担 金	21,402	
		3 そ の 他 営 業 収 益	1,857	
	2 営 業 外 収 益		1,223,087	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	3	
		2 他 会 計 補 助 金	709,648	
		3 補 助 金	3,764	
		4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	1	
		5 長 期 前 受 金 戻 入	509,612	
		6 雑 収 益	59	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費 用			1,833,833	うち仮払消費税及び地方消費税 56,493
	1 営 業 費 用		1,638,722	うち仮払消費税及び地方消費税 56,292
		1 管 渠 費	53,240	うち仮払消費税及び地方消費税 2,962
		2 処 理 場 費	380,478	うち仮払消費税及び地方消費税 31,503
		3 浄 化 槽 費	232,916	うち仮払消費税及び地方消費税 19,338
		4 雨 水 事 業 費	16,674	うち仮払消費税及び地方消費税 1,387
		5 総 係 費	73,375	うち仮払消費税及び地方消費税 1,102
		6 減 価 償 却 費	882,039	
	2 営 業 外 費 用		192,111	うち仮払消費税及び地方消費税 201
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	189,603	
		2 雑 支 出	2,508	うち仮払消費税及び地方消費税 201
	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			1,373,020	
	1 企 業 債		786,000	
		1 企 業 債	786,000	
	2 出 資 金		260,888	
		1 他 会 計 出 資 金	260,888	
	3 他 会 計 補 助 金		109,888	
		1 他 会 計 補 助 金	109,888	
	4 国 庫 補 助 金		126,305	
		1 国 庫 補 助 金	126,305	
	5 分 担 金 及 び 負 担 金		37,685	
		1 分 担 金 及 び 負 担 金	37,685	
	6 基 金 繰 入 金		52,254	
1 基 金 繰 入 金		52,254		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,611,474	うち仮払消費税及び地方消費税 44,783
	1 建 設 改 良 費		642,711	うち仮払消費税及び地方消費税 44,783
		1 下 水 道 施 設 整 備 費	642,711	うち仮払消費税及び地方消費税 44,783
	2 企 業 債 償 還 金		965,136	
		1 企 業 債 償 還 金	965,136	
	3 基 金 積 立 金		3,627	
1 基 金 積 立 金		3,627		

予算に関する説明書 2

令和4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4年4月1日から令和5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	△ 118,709
減価償却費	882,039
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,000
長期前受金戻入額	△ 509,612
受取利息及び受取配当金	△ 3
支払利息	189,603
未収金の増減額(△は増加)	△ 28,446
未払金の増減額(△は減少)	169
前払金の増減額(△は増加)	86,100
小計	<u>504,141</u>
利息及び配当金の受取額	3
利息の支払額	<u>△ 189,603</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	314,541

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	△ 679,872
国庫補助金による収入	200,082
受益者負担金等による収入	37,685
他会計補助金による収入	42,593
定期預金(基金)の預入による支出	△ 3,627
定期預金(基金)の払戻による収入	<u>52,254</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 350,885

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	1,157,800
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	△ 965,136
他会計からの出資による収入	260,888
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>520,847</u>

資金増減額(△は減少)	484,503
資金期首残高	99,218
資金期末残高	<u>583,721</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)	1,696	68,874	39,967	110,537	23,162	133,699
前 年 度	5	17 (1)	1,684	67,737	39,782	109,203	22,977	132,180
比 較	0	0 (0)	12	1,137	185	1,334	185	1,519

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	666	1,234	15,538	12,320	7,000	
前 年 度		2,649	533	666	1,210	16,239	11,485	7,000		
比 較		27	0	0	24	△ 701	835	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	68,874	39,647	108,621	22,812	131,433
前 年 度	5	17 (0)	100	67,737	39,445	107,282	22,665	129,947
比 較	0	0 (0)	0	1,137	202	1,339	147	1,486

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	666	1,234	15,218	12,320	7,000	
前 年 度		2,649	533	666	1,210	15,902	11,485	7,000		
比 較		27	0	0	24	△ 684	835	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)	1,596		320	1,916	350	2,266
前 年 度		(1)	1,584		337	1,921	312	2,233
比 較		(0)	12		△ 17	△ 5	38	33

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						320			
前 年 度						337				
比 較						△ 17				

※()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	1,137	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	199		
		その他の増減分	938	異動等による増	
手 当	185	制度改正に伴う増減分	△ 937	期末・勤勉手当支給割合の引下げ	
		その他の増減分	1,122	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4年1月1日現在	平均給料月額(円)	334,312
	平均給与月額(円)	359,340
	平均年齢(歳)	45
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

(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4年1月1日現在	7級		
	6級	1	5.9
	5級		
	4級	7	41.2
	3級	7	41.1
	2級	1	5.9
	1級	1	5.9
	計	17	100.0
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

(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、担当課長、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)	
		4 号 給 (人)	16
		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 4 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	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	有	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	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
	千円	年度 年度	千円	年度 年度	千円	千円	千円	千円
浄化センター等 運転保守管理業務費	356,000	3	0	4~5	356,000			356,000
浄化センター 長寿命化対策事業費	123,000	3	0	4	123,000	67,650	55,300	50

令和4年度綾部市下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地		555,824
	イ 建 物	1,225,686	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 163,415</u>	1,062,271
	ウ 構 築 物	23,315,933	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,372,102</u>	20,943,831
	エ 機 械 及 び 装 置	4,034,906	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 967,479</u>	3,067,427
	オ 車 両 運 搬 具	32,095	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,486</u>	6,609
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,307	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,735</u>	3,572
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>25,639,534</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>83,923</u>
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>83,923</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>25,723,457</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		583,721
(2)	未 収 金	138,961	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 9,303</u>	<u>129,658</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>713,379</u>
	資 産 合 計		<u><u>26,436,836</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		13,466,310	
充てるための企業債			
固定負債合計			13,466,310
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		971,738	
充てるための企業債			
(2) 未払金		543,252	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		7,496	
(4) その他流動負債		100	
流動負債合計			1,522,586
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		12,982,056	
収益化累計額		<u>△ 2,009,880</u>	
繰延収益合計			<u>10,972,176</u>
繰延負債合計			<u><u>25,961,072</u></u>

資本の部

6 資本金			699,061
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>779,121</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 779,121</u>
剰余金合計			<u>△ 223,297</u>
資本合計			<u>475,764</u>
負債資本合計			<u><u>26,436,836</u></u>

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	1,225,686		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 120,561</u>	1,105,125	
ウ 構 築 物	22,436,944		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,762,725</u>	20,674,219	
エ 機 械 及 び 装 置	3,884,128		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 744,212</u>	3,139,916	
オ 車 両 運 搬 具	32,095		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,266</u>	12,829	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,307		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,414</u>	3,893	
有 形 固 定 資 産 合 計			25,491,806
(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>132,550</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>132,550</u>
固 定 資 産 合 計			25,624,356
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			99,218
(2) 未 収 金	110,515		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 6,303</u>	104,212	
(3) 前 払 金		<u>86,100</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>289,530</u>
資 産 合 計			<u><u>25,913,886</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>13,280,249</u>	
充てるための企業債			
固定負債合計			13,280,249
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		965,135	
充てるための企業債			
(2) 未払金		193,188	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		7,496	
(4) その他流動負債		<u>100</u>	
流動負債合計			1,165,919
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		12,634,401	
繰延収益化累計額		<u>△ 1,500,268</u>	
繰延収益合計			<u>11,134,133</u>
繰延負債合計			<u><u>25,580,301</u></u>

資本の部

6 資本金			438,173
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>660,412</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 660,412</u>
剰余金合計			<u>△ 104,588</u>
資本合計			<u>333,585</u>
負債資本合計			<u><u>25,913,886</u></u>

予算に関する説明書 7

令和3年度綾部市下水道事業予定損益計算書
(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 営業収益			
(1) 使用料収益	404,609		
(2) 他会計負担金	8,533		
(3) その他営業収益	1,683	414,825	
		<hr/>	
2 営業費用			
(1) 管路費	48,716		
(2) 処理場費	336,448		
(3) 浄化槽費	205,898		
(4) 雨水事業費	9,165		
(5) 総係費	87,433		
(6) 減価償却費	864,643	1,552,303	
営業損失		<hr/>	1,137,478
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3		
(2) 他会計補助金	711,116		
(3) 補助金	3,321		
(4) 加入金及び負担金	13,874		
(5) 長期前受金戻入	494,384		
(6) 雑収益	527	1,223,225	
		<hr/>	

4 營業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	194,987		
(2) 雑支出	6,135	201,122	
	<hr/>		
5 予備費			
(1) 予備費	3,000	3,000	1,019,103
経常損失			118,375
当年度純損失			118,375
前年度繰越欠損金			542,037
当年度未処理欠損金			<hr/> <hr/> 660,412

令和4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				1,699,860		1,678,512	21,348
	1 営業収益			476,773		455,286	21,487
		1 使用料収益		453,514		445,070	8,444
			1 使用料収益	453,514		445,070	8,444
		2 他会計負担金		21,402		8,533	12,869
			1 他会計負担金	21,402		8,533	12,869
		3 その他営業収益		1,857		1,683	174
			1 手数料	1,760	排水設備確認審査申請手数料ほか	1,520	240
			2 雑収益	97	市有地等利用料ほか	163	△ 66
	2 営業外収益			1,223,087		1,223,226	△ 139
		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		709,648		711,116	△ 1,468
			1 他会計補助金	709,648		711,116	△ 1,468
		3 補助金		3,764		3,321	443
			1 府補助金	3,764	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 3,624	3,318	446
			国庫補助金			3	△ 3
		4 消費税及び地方消費税還付金		1		1	0
			1 消費税及び地方消費税還付金	1		1	0

		5 長期前受金戻入		509,612		494,384	15,228
			1 長期前受金戻入	509,612		494,384	15,228
		6 雑 収 益		59		527	△ 468
			1 雑 収 益	59	樋門管理支弁費ほか	527	△ 468
		加 入 金 及 び				13,874	△ 13,874
		負 担 金	加 入 金 及 び			13,874	△ 13,874
			負 担 金				

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				1,833,833		1,812,711	21,122
	1 営 業 費 用			1,638,722		1,607,975	30,747
		1 管 渠 費		53,240	管渠の維持及び作業に要する費用	51,651	1,589
			1 給 料	11,332	職員 3人	10,946	386
			2 手 当	4,654	扶養手当 480 通勤手当 281 時間外勤務手当 700 期末手当 1,684 勤勉手当 1,509	3,885	769
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,522		1,522	0
			4 法 定 福 利 費	3,293	職員共済組合負担金 3,264 災害補償 29	3,120	173
			5 被 服 費	18	作業衣ほか	18	0
			6 光 熱 水 費	13,507	電気使用料	13,256	251
			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	44	電子マネIFEST使用料ほか	39	5
			9 修 繕 費	12,500	管渠ほか	12,500	0
			10 保 険 料	56	下水道賠償責任保険料ほか	51	5
		2 処 理 場 費		380,478	処理場の維持及び作業に要する費用	366,700	13,778
			1 給 料	17,683	職員 4人	17,608	75
			2 手 当	7,380	扶養手当 480 通勤手当 195 時間外勤務手当 2,000 期末手当 2,533 勤勉手当 2,172	7,541	△ 161
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,874		2,874	0
			4 法 定 福 利 費	5,391	職員共済組合負担金 5,345 災害補償 46	5,375	16
			5 燃 料 費	253	軽油、ガス	332	△ 79

			6 光 熱 水 費	37,473	電気使用料、水道使用料	37,298	175
			7 通 信 運 搬 費	1,083	電話料、通信専用料	1,100	△ 17
			8 委 託 料	273,717	浄化センター等運転保守管理ほか	261,002	12,715
			9 手 数 料	410	法定検査料ほか	388	22
			10 賃 借 料	19,484	システム借上料	19,484	0
			11 修 繕 費	13,953	処理場ほか	13,047	906
			12 薬 品 費	354	沈降促進剤ほか	354	0
			13 保 険 料	320	公用車、建物	297	23
			14 公 課 費	103	重量税		103
		3 浄 化 槽 費		232,916	浄化槽の維持及び作業に要する費用	224,518	8,398
			1 給 料	3,746	職員 1人	3,416	330
			2 手 当	1,709	扶養手当 240 通勤手当 80 時間外勤務手当 400 期末手当 538 勤勉手当 451	1,712	△ 3
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	584		584	0
			4 法 定 福 利 費	1,116	職員共済組合負担金 1,106 災害補償 10	1,116	0
			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	196,458	浄化槽維持管理	188,547	7,911
			8 手 数 料	13,151	法定検査料	12,991	160
			9 修 繕 費	16,000	浄化槽	16,000	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		16,674		10,025	6,649
			1 備 消 品 費	201	除草剤ほか	87	114
			2 燃 料 費	359	軽油	55	304
			3 光 熱 水 費	3,500	電気使用料	1,670	1,830

(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	218	通信専用料	40	178
			5 委 託 料	8,492	雨水ポンプ場保守点検、排水ポンプ車運転管理ほか	5,148	3,344
			6 手 数 料	120	除草作業ほか	171	△ 51
			7 賃 借 料	32	借地料	2	30
			8 修 繕 費	2,277	排水ポンプ車、都市下水路	1,288	989
			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	55	排水ポンプ車、下水道賠償責任保険料	77	△ 22
			公 課 費			67	△ 67
		5 総 係 費		73,375	会計経理、その他事務全般に要する費用	90,438	△ 17,063
			1 給 料	15,460	職員 4人	15,287	173
			2 手 当	8,925	扶養手当 816 住居手当 666 通勤手当 404 管理職手当 533 時間外勤務手当 2,000 期末手当 2,591 勤勉手当 1,915	9,197	△ 272
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,516		2,516	0
			4 報 酬	1,696	審議会委員、会計年度任用職員	1,684	12
			5 法 定 福 利 費	5,452	職員共済組合等負担金 5,408 災害補償 44	5,520	△ 68
			6 旅 費	632	普通、費用弁償、会計年度任用職員通勤費	615	17
			7 報 償 費	1,085	受益者負担金報奨金	727	358
			8 備 消 品 費	314	事務用品	299	15
			9 燃 料 費	135	ガソリン	135	0
			10 印 刷 製 本 費	264	納付書印刷ほか	308	△ 44
			11 通 信 運 搬 費	561	郵便料	511	50

		12 委 託 料	7,538	システム保守、下水道台帳作成ほか	24,418	△ 16,880
		13 手 数 料	762	プラットフォーム利用料、公金取扱手数料ほか	282	480
		14 賃 借 料	1,592	システム借上料ほか	5,838	△ 4,246
		15 修 繕 費	100	公用車	100	0
		16 研 修 費	539	職員研修	547	△ 8
		17 負 担 金	22,676	下水道協会ほか	22,278	398
		18 保 険 料	97	公用車、下水道賠償責任保険料	72	25
		19 公 課 費	31	重量税	104	△ 73
		20 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,000			3,000
	6 減 価 償 却 費		882,039		864,643	17,396
		1 建物減価償却費	41,825		41,825	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	609,377		595,282	14,095
		4 機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費	223,267		219,828	3,439
		5 車 両 運 搬 具 減 価 償 却 費	6,220		6,241	△ 21
		6 工 具、器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	321		438	△ 117
	2 営 業 外 費 用		192,111		201,736	△ 9,625
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	189,603		194,987	△ 5,384
		1 企 業 債 利 息	187,003	企業債利息償還金	192,387	△ 5,384
		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		2,508		6,749	△ 4,241
			1 雑 支 出	2,508	過年度損益修正	6,749	△ 4,241
	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				1,373,020		1,430,462	△ 57,442
	1 企 業 債			786,000		890,100	△ 104,100
		1 企 業 債		786,000		890,100	△ 104,100
			1 企 業 債	786,000	公共下水道整備事業 617,200 農業集落排水事業 121,200 特定地域生活排水処理事業 47,600	890,100	△ 104,100
	2 出 資 金			260,888		214,944	45,944
		1 他 会 計 出 資 金		260,888		214,944	45,944
			1 他 会 計 出 資 金	260,888		214,944	45,944
	3 他 会 計 補 助 金			109,888		85,791	24,097
		1 他 会 計 補 助 金		109,888		85,791	24,097
			1 他 会 計 補 助 金	109,888		85,791	24,097
	4 国 庫 補 助 金			126,305		148,467	△ 22,162
		1 国 庫 補 助 金		126,305		148,467	△ 22,162
			1 国 庫 補 助 金	126,305	地方創生汚水処理施設整備推進交付金 57,255 社会資本整備総合交付金 69,050	148,467	△ 22,162
	5 分 担 金 及 び 負 担 金			37,685		23,961	13,724
		1 分 担 金 及 び 負 担 金		37,685		23,961	13,724
			1 分 担 金 及 び 負 担 金	37,685	受益者負担金 21,685 分担金 16,000	23,961	13,724
	6 基 金 繰 入 金			52,254		67,199	△ 14,945
		1 基 金 繰 入 金		52,254		67,199	△ 14,945
			1 基 金 繰 入 金	52,254	減債基金繰入金	67,199	△ 14,945

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				1,611,474		1,697,789	△ 86,315
	1 建設改良費			642,711		769,677	△ 126,966
		1 下水道施設 整備費		642,711		615,122	27,589
			1 給 料	20,653	職員 5人	20,480	173
			2 手 当	11,028	扶養手当 660 通勤手当 274 時間外勤務手当 1,900 期末手当 4,517 勤勉手当 3,677	11,176	△ 148
			3 法定福利費	6,685	職員共済組合負担金 6,632 災害補償 53	6,621	64
			4 旅 費	214	普通	214	0
			5 被 服 費	38	作業衣ほか	37	1
			6 備 消 品 費	939	事務用品ほか	847	92
			7 燃 料 費	347	ガソリン	319	28
			8 通 信 運 搬 費	75	郵便料	75	0
			9 委 託 料	170,110	設計ほか	61,840	108,270
			10 手 数 料	566	法定検査手数料ほか	563	3
			11 賃 借 料	745	システム借上料	739	6
			12 修 繕 費	540	公用車ほか	620	△ 80
			13 材 料 費	150	常温合材ほか	138	12
			14 補 償 金	111,449	上水道管移設補償、電柱移設補償	100,728	10,721
			15 研 修 費	29	職員研修	29	0
			16 工 事 請 負 費	319,041	公共下水道整備事業 244,041 農業集落排水事業 3,000 特定地域生活排水処理事業 72,000	410,603	△ 91,562
			17 保 險 料	85	公用車	88	△ 3
			18 公 課 費	17	重量税	5	12

		雨水処理費				154,555	△ 154,555
			備 消 品 費			1	△ 1
			委 託 料			106,200	△ 106,200
			賃 借 料			110	△ 110
			工 事 請 負 費			48,244	△ 48,244
	2 企業債償還金			965,136		906,678	58,458
		1 企業債償還金		965,136		906,678	58,458
			1 企業債償還金	965,136	企業債元金償還金	906,678	58,458
	3 基金積立金			3,627		21,434	△ 17,807
		1 基金積立金		3,627		21,434	△ 17,807
			1 基金積立金	3,627	減債基金積立金	21,434	△ 17,807

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、732,763千円である。

(2) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

令和4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7,496千円を取り崩す。

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4年4月1日～令和5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	301,969	66,748	66,828	435,545
営業費用	893,144	361,176	328,110	1,582,430
営業外収益	688,563	268,304	266,219	1,223,086
営業外費用	144,110	42,406	8,394	194,910
営業損益	△591,175	△294,428	△261,282	△1,146,885
経常損益	△46,722	△68,530	△3,457	△118,709
セグメント資産	18,565,431	5,981,303	1,890,102	26,436,836
セグメント負債	18,187,983	5,854,387	1,918,702	25,961,072