

議第43号

令和7年度綾部市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7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	11,677 戸
(2) 年間総排水量	2,440 千立方メートル
(3) 一日平均排水量	6,685 立方メートル
(4) 主要な建設改良事業	
下水道整備事業	537,996 千円
長寿命化対策事業	57,000 千円
し尿等汚水処理効率化事業	18,372 千円
工業団地水処理センター統合事業	59,600 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		
第1項 営業収益	1,766,838	千円
第2項 営業外収益	555,792	千円
	1,211,046	千円
	支	出
第1款 事業費用		
第1項 営業費用	1,873,088	千円
第2項 営業外費用	1,709,512	千円
第3項 予備費	160,576	千円
	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265,671千円は、過年度分損益勘定留保資金21,619千円及び当年度分損益勘定留保資金244,052千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		
第1項 企業債	1,421,363	千円
第2項 出資金	987,700	千円
	139,090	千円

第3項 他会計補助金	1 0 8 , 4 8 3	千円
第4項 国庫補助金	1 5 7 , 9 0 1	千円
第5項 分担金及び負担金	2 3 , 4 9 1	千円
第6項 基金繰入金	4 , 6 9 8	千円
支 出		
第1款 資本的支出	1 , 6 8 7 , 0 3 4	千円
第1項 建設改良費	7 1 2 , 7 7 0	千円
第2項 企業債償還金	9 7 1 , 4 2 6	千円
第3項 基金積立金	2 , 8 3 8	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 領	起債の方法	利 率	償還の方法
下水道整備事業	千円 752,300	証券発行の方法によつて起債する場合、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。〕	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、利率の見直しを行つた後においては、当該見直し後の利率)
過疎対策事業	235,400			左の各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 132, 380 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、774, 816千円である。

(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7年2月25日提出

綾部市長 山崎善也

書

說明

算

予

計

業

事

道

水

下

市

部

綾

令和7年度

予算に関する説明書 1

令和7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

取入		項目		予定期額	備考
款	項	目			
1 事業収益	1 営業収益			1,766,838	うち仮受消費税及び地方消費税 48,730
		1 使 用 料 収 益		555,792	うち仮受消費税及び地方消費税 48,730
		2 他 会 計 負 担 金		536,153	うち仮受消費税及び地方消費税 48,730
		3 そ の 他 営 業 収 益		18,276	
2 営業外収益				1,363	
		1 受取利息及び配当金		1,211,046	
		2 他 会 計 補 助 金		666,333	
		3 補 助 金		52,765	
		4 消費税及び地方消費税 還 付 金		1	
		5 長 期 前 受 金 入		491,887	
		6 雑 収 益		57	

(単位 千円)

支出

款		項	目	予 定 額	備	考
1 事 業	費 用			1,873,088	うち返払消費税及び地方消費税	64,536
1 営 業	費 用			1,709,512	うち返払消費税及び地方消費税	64,414
1 管 渠	渠 費			59,560	うち返払消費税及び地方消費税	3,043
2 处 理	場 費			438,472	うち返払消費税及び地方消費税	37,487
3 净 化	槽 費			240,813	うち返払消費税及び地方消費税	20,199
4 雨 水	事 業 費			13,701	うち返払消費税及び地方消費税	1,181
5 総 係	費			93,158	うち返払消費税及び地方消費税	2,504
6 減 債	償 却 費			863,808		
2 営 業	外 費 用			160,576	うち返払消費税及び地方消費税	122
1 支 払	利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費			159,232		
2 雜 支	出			1,344	うち返払消費税及び地方消費税	122
3 予 備	費			3,000		
1 予 備	費			3,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位 千円)

取 入 款		項 目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入				
1 企 業 債			1,421,363	
2 出 資 金	1 企 業 債		987,700	
3 他 会 計 補 助 金	1 他 会 計 出 資 金		987,700	
4 国 庫 補 助 金	1 他 会 計 補 助 金		139,090	
5 分 担 金 及 び 負 担 金	1 国 庫 補 助 金		108,483	
6 基 金 繼 入 金	1 分 担 金 及 び 負 担 金		157,901	
	1 基 金 繼 入 金		23,491	
			4,698	
			4,698	

(単位 千円)

支 出 款	項 目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出		1,687,034	うち仮払消費税及び地方消費税 49,824
1 建 設 改 良 費		712,770	うち仮払消費税及び地方消費税 49,824
	1 下 水 道 施 設 整 備 費	712,770	うち仮払消費税及び地方消費税 49,824
2 企 業 債 債 戻 金		971,426	
	1 企 業 債 債 戻 金	971,426	
3 基 金 積 立 金		2,838	
	1 基 金 積 立 金	2,838	

令和7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7年4月1日から令和8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	△ 92,653
減価償却費	863,808
貸倒り当金の増減額(△は減少)	300
長期前受金戻入額	△ 491,887
受取利息及び受取配当金	△ 3
支払利息	159,232
未収金の増減額(△は増加)	△ 49,234
未払金の増減額(△は減少)	17,288
小計	406,851
利息及び配当金の受取額	3
利息の支払額	△ 159,232
業務活動によるキャッシュ・フロー	247,622

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	△ 734,982
国庫補助金による収入	269,420
受益者負担金等による収入	23,491
他会計補助金による収入	35,376
定期預金(基金)の預入による支出	△ 2,838
定期預金(基金)の払戻による収入	4,698
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 404,835

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	1,307,100
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	△ 971,426
他会計からの出資による収入	139,090
他会計補助金による収入	73,107
財務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 547,871

資金増減額(△は減少)

資金期首残高

資金期末残高

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)		
本年度	6	15 (1)	1,875	63,648	44,191	109,714
前年度	6	15 (1)	2,229	63,102	39,985	105,316
比較	0	0 (0)	△ 354	546	4,206	4,398
						191
						4,589

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)		地域手当 (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	前年度	比較	△	△	△	△	△	△	△	△
		2,478	2,655	572	552	745	15,673	13,508	8,008			
		2,334		571	504	761	15,043	13,072	7,700			
		144	2,655	1	48	△ 16	630	436	308			

※()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	職員員数		給与費				法定福利費 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	6	15 (0)	120	63,648	43,518	107,286	22,243
前年度	6	15 (0)	120	63,102	39,176	102,398	22,035
比較	0	0 (0)	0	546	4,342	4,888	208
							5,096

手当の区分	扶養手当		地域手当	管理職手当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	单身赴任手当 (千円) (千円)
	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本年度	2,478	2,655	572	552	745	15,307	13,201	8,008			
前年度	2,334	2,655	571	504	761	14,603	12,703	7,700			
比較	144	1	48	△ 16	704	498	△ 136	△ 490	308	△ 17	△ 507

※()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	職員員数		給与費				法定福利費 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)	1,755		673	2,428	423
前年度		(1)	2,109		809	2,918	440
比較		(0)	△ 354		△ 136	△ 490	△ 17
							△ 507

手当の区分	扶養手当		地域手当	管理職手当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	单身赴任手当 (千円) (千円)
	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本年度					366	307					
前年度					440	369					
比較					△ 74	△ 62					

※()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	説明	備考
給料	546	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分	545	
		その他の増減分	1 異動等による増	
手当	4,206	制度改正に伴う増減分	3,726 地域手当の支給等	
		その他の増減分	480 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
	平 均 給 料 月額(円)	企 業 職
令和7年1月1日現在	平 均 給 与 月 額(円)	350,307
	平 均 年 齢(歳)	388,163
	47	
令和6年1月1日現在	平 均 給 料 月額(円)	334,038
	平 均 与 月 額(円)	356,248
	平 均 年 齢(歳)	45

(2) 初任給

区 分		企 業 職(円)	一 般 会 計 の 制 度
		行 政 職(円)	
高 校	卒	188,000	188,000
大 学	卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

企業職員	区分	企業職員構成比(%)		
		7級	6級	5級
令和7年1月1日現在	5級	1		6.7
	4級	8		53.3
	3級	5		33.3
	2級			
	1級	1		6.7
	計	15		100.0
	7級			
	6級			
	5級	1		6.3
	4級	7		43.7
令和6年1月1日現在	3級	6		37.4
	2級	1		6.3
	1級	1		6.3
	計	16		100.0

(級別の基準となる職務)

企業職員	区分	職員構成比(%)		
		7級	6級	5級
次長、技監	部長			
課長補佐、担当課長、主幹	課長、担当課長、主幹			
主任、主事、技師	主任、主事、技師			
主事、技師	主事、技師			

(4) 昇給

区		分		企業職	
職	員	数(A)	(人)	15	
年号給付度	昇給に係る職員数(B)	(人)		15	
	1号給	(人)			
	2号給	(人)	2		
	3号給	(人)			
	4号給	(人)	13		
	6号給	(人)			
	8号給	(人)			
	比	率(B) / (A)	(%)	100.0	
職	員	数(A)	(人)	15	
前年号給付度	昇給に係る職員数(B)	(人)		15	
	1号給	(人)			
	2号給	(人)	2		
	3号給	(人)			
	4号給	(人)	13		
	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	
給料総額に對する比率(%)		支給対象職員の比率(%)		支給対象職員1人当たり現状(%)	
支給均額(円)		支給均額(円)		支給均額(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 别	支 給 率	支 給 率 計 (月分)		職 級 等 に よ る 加 算	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 措 置	備 考
			6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	2.300 (1.200)		2.300 (1.200)		4.600 (2.400)	有	
前 年 度	2.250 (1.175)		2.350 (1.225)		4.600 (2.400)	有	
一般会計の制度	2.300 (1.200)		2.300 (1.200)		4.600 (2.400)	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)	35 年 勤 続 の 者 (月分)	最 高 限 度		その他の加算措置等	備 考
			(月分)	(月分)		
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 差 异	内 容	
		扶 养 手 当	地 域 手 当
扶 养 手 当	同 同	同 同	同 同
地 域 手 当	同 同	同 同	同 同
住 居 手 当	同 同	同 同	同 同
通 勤 手 当	同 同	同 同	同 同

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		当該年度以降の支払義務		左の財源	内訳
		発生期	金額	発生予定期間	金額		
農業集落排水施設費用 運転管理業務	千円 94,600	年度 5~6	千円 45,320	年度 7	千円 49,280	国庫支出金 千円	千円 49,280
淨化センター等 運転保守管理業務	684,189	6	0	7~9	684,189		684,189

令和7年度綾部市下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位 千円)

3 固定負債	業債	債に充てたるための企業債	債に充てたるための企業債	金額計	金額計	金額計	金額計
(1) 企ア	建設改良費等の財源に充てたるための企業債	金	金	金	金	金	金
固定	建設改良費等の財源に充てたるための企業債						
4 流動負債	業債						
(1) 企ア	建設改良費等の財源に充てたるための企業債	969,175					
(2) 未引	当払	811,550					
(3) 賞与	引当	7,410					
(4) その他	流动債	100					
5 繰延負債	受取期化債	1,788,235					
(1) 長期負債	益延益						
6 資本	金						
(1) 資アイ	余本贈財庫会剩益	2,901					
(2) 利利	資本賃利	2,960					
	資本	549,963					
7 剰資	金						
(1) 資アイ	余本贈財庫会剩益	555,824					
(2) 利利	資本賃利	1,008,685					
	資本	△1,008,685					
		△452,861					
		580,829					
		25,695,060					
		△25,695,060					

の

債

負

部

(1)	13,030,657						
4 流動負債							
(1) 企ア	当払	969,175					
(2) 未引	引当	811,550					
(3) 賞与	流动債	7,410					
(4) その他		100					
5 繰延負債	受取期化債	1,788,235					
(1) 長期負債	益延益						
6 資本	金						
(1) 資アイ	余本贈財庫会剩益	2,901					
(2) 利利	資本賃利	2,960					
	資本	549,963					
7 剰資	金						
(1) 資アイ	余本贈財庫会剩益	555,824					
(2) 利利	資本賃利	1,008,685					
	資本	△1,008,685					
		△452,861					
		580,829					
		25,695,060					
		△25,695,060					

令和6年度綾部市下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資産		の		部			
1 固定資産	555,824						
(1) 有形財産	1,225,686						
土建減構減機減車減工減建固形形資基	$\triangle 249,117$	976,569					
機械減車両償償、器價設定固形資そ	$\triangle 23,726,227$						
工具減工賃定の資そ	$\triangle 3,594,785$	20,131,442					
工具減工賃定の資そ	$\triangle 4,088,017$	2,683,965					
工具減工賃定の資そ	$\triangle 1,404,052$						
工具減工賃定の資そ	$\triangle 32,094$	5,228					
工具減工賃定の資そ	$\triangle 26,866$						
工具減工賃定の資そ	$\triangle 6,220$						
工具減工賃定の資そ	$\triangle 3,354$	2,866					
		$\triangle 106,527$					
						24,462,421	
						0	
						$\frac{12,473}{12,473}$	
							24,474,894
2 流動資産							
(1) 現金	442,959						
(2) 受取引	$\frac{98,045}{\triangle 2,847}$						
						95,198	
							$\frac{538,157}{25,013,051}$

令和6年度綾部市下水道事業予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(单位：千円)

4 営業外費用		支 扟 利 息 及 び 企 業 債 债 取 扱 費	出
(1)	(2)	1,905	161,746

5 予 備 費	3,000	3,000	1,029,565
(1) 予 備 費			49,489
経 当 年 度 繼 續 損 損 失 費			49,489
前 年 度 繼 續 損 損 失 費			866,543
当 年 度 未 处 理 欠 損 金			916,032

令和7年度継都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

(単位 千円)

款	項	目	節	予定額	説明	前年度額	定額	増減額
1 事業収益				1,766,838		1,790,695	△ 23,857	
1 事業収益				555,792		562,106	△ 6,314	
1 使 用 料 収 益				536,153		534,312	1,841	
2 他会計負担金	1 使 用 料 収 益	536,153				534,312	1,841	
3 その他営業収益	1 他会計負担金	18,276				25,674	△ 7,398	
2 営業外収益	1 手 数 料	1,363				25,674	△ 7,398	
	2 雑 収 益	1,256	排水設備確認審査申請手数料(ほか)、 市有地等利用料(ほか)			2,120	△ 757	
						2,013	△ 757	
						107	0	
1 受取利息及び 配 当 金	1 基 金 利 息	3				1,228,589	△ 17,543	
2 他会計補助金	1 他会計補助金	666,333				683,827	△ 17,494	
3 補 助 金	1 国 庫 補 助 金	52,765				683,827	△ 17,494	
	2 府 補 助 金	49,930	農村整備事業補助金			41,381	11,384	
		2,835	市町村上下水道経営基盤強化交付金			38,855	11,075	
4 消費税及び地方 消費税還付金	1 消費税及び地方 消費税還付金	1				2,526	309	
		1	消費税還付金			1	0	
						1	0	

	5 長期前受金戻入	491,887		497,750	△ 5,863
	1 長期前受金戻入	491,887		497,750	△ 5,863
6 雜 収 益		57		300	△ 243
	1 雜 収 益	57 桶門管理支弁費(ほか、		300	△ 243
加入金及び 負担金	加入金及び 負担金			5,327	△ 5,327
				5,327	△ 5,327

支出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 額	増 減 額
1 事 業 費 用	1 営 業 費 用			1,873,088		1,855,266	17,822
	1 管 渠 費 用			1,709,512		1,688,430	21,082
	1 納 料			59,560	管渠の維持及び作業に要する費用	57,977	1,583
2 手 給	職員 3人			13,146		13,055	91
2 手 当		扶養手当 648	地域手当 549			5,894	772
		通勤手当 116	時間外勤務手当 1,196				
		期末手当 2,221	勤勉手当 1,936				
3 賞 与 引 当 金	2,145					2,145	0
4 法 定 福 利 費	4,202	職員共済組合負担金	4,164	災害補償 38		4,169	33
5 被 服 費	22	作業衣ほか、				22	0
6 光 热 水 費	12,908	電気使用料				12,188	720
7 委 託 料	6,314	異常通報受信対応業務ほか、				6,314	0
8 貨 借 料	44	電子マニフェスト使用料ほか、				44	0
9 修 繕 費	14,000	管渠ほか、				14,000	0
10 材 料 費	50	道路補修材				88	△ 38
11 保 険 料	63	下水道賠償責任保険料ほか、				58	5
2 处 理 場 費	438,472	処理場の維持及び作業に要する費用				422,751	15,721
1 納 料	13,013	職員 3人				12,907	106
2 手 当	6,637	扶養手当 708	地域手当 547			5,213	1,424
		通勤手当 159	時間外勤務手当 1,092				
		期末手当 2,211	勤勉手当 1,920				
3 賞 与 引 当 金	2,122					2,122	0

		4 法定福利費	4,018	職員共済組合負担金	3,981	災害補償	37		3,852	166
5 燃料費	236	軽油、ガス						237		△ 1
6 光熱水費	41,568	電気使用料、水道使用料						44,553		△ 2,985
7 通信運搬費	567	電話料、通信専用料						780		△ 213
8 委託料	351,046	浄化センター等運転/保守管理(ほか、法定検査料)ほか、						328,882		22,164
9 手数料	412	法定検査料(ほか、システム借上料)						388		24
10 貸借料	4,700	システム借上料						14,556		△ 9,856
11 修繕費	13,589	処理場(ほか、沈降促進剤)ほか、						8,600		4,989
12 葡萄品費	231	沈降促進剤(ほか、建物、下水道賠償責任保険料)						335		△ 104
13 保険料	333	浄化槽の維持及び作業に要する費用						326		7
3 浄化槽費用	240,813							237,999		2,814
1 給料	2,790	職員 1人						2,736		54
2 手当	1,660	地域手当 111 住居手当 288 通勤手当 108 時間外勤務手当 312 期末手当 432 勉強手当 409						1,665		△ 5
3 賞与引当金額入	362							362		0
4 法定福利費	790	職員共済組合負担金 781 災害補償 9						777		13
5 被服費	27	作業衣(ほか、						27		0
6 備品費	395	浄化槽配管部品(ほか、						72		323
7 委託料	204,405	浄化槽維持管理						202,741		1,664
8 手数料	13,531	法定検査料						13,466		65
9 修繕費	16,700	浄化槽						16,000		700
10 葡萄品費	153	バイオシーダー、固形消泡剤						153		0
4 雨水事業費	13,701							10,867		2,834
1 備品費	144	除草剤(ほか、						180		△ 36
2 燃料費	171	軽油						181		△ 10
3 光熱水費	962	電気使用料						1,081		△ 119

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 額	増 減 額
			4 通 信 運 搬 費	224 通信専用料		220	4
5 委 託 料			5 雨水ポンプ場保守点検、排水ポンプ車運転管理(ほか、	9,351		5,879	3,472
6 手 数 料			6 除草作業(ほか、	835		671	164
7 賃 借 料			7 借地料	2		2	0
8 修 繕 費			8 排水ポンプ車、都市下水路	658		1,147	△ 489
9 備 助 交 付 金			9 雨水貯留施設設置費助成金	265		420	△ 155
10 工 事 請 負 費			10 水路浚渫	1,000		1,000	0
11 保 險 料			11 排水ポンプ車、下水道賠償責任保険料(ほか、	89		86	3
5 総 係 費			5 会計経理、その他の事務全般に要する費用	93,158		78,685	14,473
1 給 料			1 職員 4人	17,317		17,136	181
2 手 当			2 扶養手当 276 地域手当 723 管理職手当 572	11,274		10,456	818
			住居手当 264 通勤手当 239				
			時間外勤務手当 3,120				
			期末手当 3,223 勤勉手当 2,857				
3 賞 与 引 当 金			3 2,781			2,781	0
4 報 酬			4 1,875 審議会委員、会計年度任用職員			2,229	△ 354
5 法 定 福 利 費			5 6,271 職員共済組合負担金 6,219 災害補償 52			6,421	△ 150
6 旅 費			6 650 普通、費用弁償			670	△ 20
7 報 償 費			7 455 受益者負担金報奨金			564	△ 109
8 備 消 品 費			8 284 事務用品			375	△ 91
9 燃 料 費			9 147 ガソリン			155	△ 8
10 印 刷 製 本 費			10 314 納付書印刷(ほか、			301	13
11 通 信 運 搬 費			11 451 郵便料			435	16

	12 委託料	21,982	システム保守、下水道台帳作成、受益者負担金システム更新(ほか)	7,755	14,227
13 手数料	2,732	プラットフォーム利用料、システム利用料(ほか)		2,756	△ 24
14 債借料	10	駐車場使用料		10	0
15 修繕費	26	公用車		100	△ 74
16 研修費	521	職員研修		543	△ 22
17 負担金	25,681	下水道協会(ほか)		25,084	597
18 保険料	82	公用車、下水道賠償責任保険料		95	△ 13
19 公課費	5	印紙代		19	△ 14
20 貸倒引当金額	300			800	△ 500
6 減価償却費	863,808			880,151	△ 16,343
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	624,260			618,733	5,527
4 機械及び装置減価償却費	196,409			218,253	△ 21,844
5 工具、器具及び備品減価償却費	285			311	△ 26
2 営業外費用					
1 支払利息及び企業債取扱諸費					
1 企業債利息	156,632	企業債利息償還金		163,836	△ 3,260
2 借入金利息	2,600	一時借入金利息償還金		161,746	△ 2,514
				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 雜 支	出		1,344		2,090	△ 746
	1 雜 支	出		1,344	過年度損益修正	2,090	△ 746
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 領 額	予 定 額	増 減 額
1 資 本 的 収 入				1,421,363		1,306,589	114,774	
	1 企 業 債			987,700		949,700	38,000	
	1 企 業 債			987,700		949,700	38,000	
	1 企 業 債	公共下水道整備事業 農業集落排水事業 特定地域生活排水処理事業	755,000			949,700	38,000	
2 出 資 金				139,090		74,164	64,926	
	1 他会計出資金			139,090		74,164	64,926	
	1 他会計出資金	139,090				74,164	64,926	
3 他会計補助金				108,483		79,810	28,673	
	1 他会計補助金			108,483		79,810	28,673	
	1 他会計補助金	108,483				79,810	28,673	
4 国 庫 補 助 金				157,901		138,356	19,545	
	1 国 庫 補 助 金			157,901		138,356	19,545	
	1 国 庫 補 助 金	157,901				138,356	19,545	
5 分 担 金 及 び 負 担 金				23,491		28,323	△ 4,832	
	1 分 担 金 及 び 負 担 金			23,491		28,323	△ 4,832	
	1 分 担 金 及 び 負 担 金	23,491	受益者負担金 9,091 分担金 14,400			28,323	△ 4,832	
6 基 金 繼 入 金				4,698		35,349	△ 30,651	
	1 基 金 繼 入 金			4,698		35,349	△ 30,651	
	1 基 金 繼 入 金	4,698	減債基金繰入金			35,349	△ 30,651	

(単位 千円)

款	項	目	節	予定額	説明	前年度額	年次予算額	増減額
	補償金					887	△ 887	
		補償金				887	△ 887	
			補償金			887	△ 887	

(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						1,651,475	35,559
1 建 設 改 良 費				1,687,034			
	1 下 水 道 施 設 整 備 費			712,770		621,181	91,589
	2 手 給 料	17,382	職員 4人			605,630	107,140
	3 法 定 福 利 費	11,779	扶養手当 通勤手当 期末手当	846 123 4,205	地域手当 勤勉手当	725 2,288 3,592	
	4 旅 費	168	普通			10,582	1,197
	5 被 服 費	46	作業衣(ほか、			232	△ 64
	6 備 消 品 費	1,238	事務用品(ほか、			43	3
	7 燃 料 費	384	ガソリン			908	330
	8 委 託 料	196,860	設計(ほか、			190,626	6,234
	9 手 数 料	504	法定検査手数料(ほか、			554	△ 50
	10 費 借 料	1,257	システム借上料			1,164	93
	11 修 繕 費	555	公用車(ほか、			568	△ 13
	12 材 料 費	222	常温合材(ほか、			222	0
	13 補 償 金	129,047	上水道管移設補償、電柱移設補償			140,387	△ 11,340
	14 研 修 費	7	職員研修			29	△ 22
	15 工 事 請 負 費	347,061	公共下水道整備事業 農業集落排水事業 特定地域生活排水処理事業	269,770 12,491 64,800		236,525	110,536
	16 保 險 費	80	公用車			80	0
	17 公 課 費	30	重量税			18	12

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 領	説 明	前 年 度 領	増 減 額
2 企業債償還金	雨 水 处 理 費					15,551	△ 15,551
		委 託 料				12,243	△ 12,243
	工 事 請 費					3,308	△ 3,308
1 企 業 債 償 戻 金		971,426				1,020,132	△ 48,706
3 基 金 積 立 金	1 企 業 債 償 戻 金	971,426				1,020,132	△ 48,706
	1 企 業 債 償 戻 金	971,426	企 業 債 元 金 償 戻 金			1,020,132	△ 48,706
			2,838			10,162	△ 7,324
1 基 金 積 立 金	1 基 金 積 立 金		2,838			10,162	△ 7,324
		1 基 金 積 立 金	2,838	減 債 基 金 積 立 金		10,162	△ 7,324

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、税抜方式によつている。

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見込まれる額は、610,962千円である。

(2) 引当金の取崩し
ア 賞与引当金の取崩し

令和7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7,410千円を取り崩す。

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7年4月1日～令和8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	3 5 2 , 1 0 4	7 5 , 2 1 6	7 9 , 7 4 2	5 0 7 , 0 6 2
営業費用	9 3 1 , 5 2 6	4 0 5 , 7 9 2	3 4 2 , 3 6 0	1 , 6 7 9 , 6 7 8
営業外収益	6 6 2 , 7 7 9	3 1 7 , 7 5 1	2 6 2 , 8 8 7	1 , 2 4 3 , 4 1 7
営業外費用	1 2 4 , 2 7 8	3 1 , 3 5 5	7 , 8 2 1	1 6 3 , 4 5 4
営業損益	△ 5 7 9 , 4 2 2	△ 3 3 0 , 5 7 6	△ 2 6 2 , 6 1 8	△ 1 , 1 7 2 , 6 1 6
経常損益	△ 4 0 , 9 2 1	△ 4 4 , 1 8 0	△ 7 , 5 5 2	△ 9 2 , 6 5 3
セグメント資産	1 8 , 5 4 3 , 6 3 5	5 , 3 7 9 , 1 6 9	1 , 7 7 2 , 2 5 6	2 5 , 6 9 5 , 0 6 0
セグメント負債	1 8 , 1 1 6 , 8 3 2	5 , 1 9 8 , 9 0 9	1 , 7 9 8 , 4 9 0	2 5 , 1 1 4 , 2 3 1

