

令和6年度

京田辺市公営企業会計予算書

京都府京田辺市

令和6年度 京田辺市公営企業会計予算書

目 次

§ 京田辺市水道事業会計	1
§ 京田辺市公共下水道事業会計	51
§ 京田辺市農業集落排水事業会計	97

京田辺市水道事業会計予算書

議案第25号

令和6年度京田辺市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度京田辺市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) 給水件数 23,762件
- (2) 年間総給水量 8,089,495m³
- (3) 1日平均給水量 22,163m³
- (4) 主要な建設改良事業 配水設備及び施設改良並びに拡張事業

(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 水道事業収益	2,002,800千円
第1項 営業収益	1,300,230千円
第2項 営業外収益	702,568千円
第3項 特別利益	2千円

支出

第1款 水道事業費用	1,951,900千円
第1項 営業費用	1,731,266千円
第2項 営業外費用	214,344千円
第3項 特別損失	1,290千円
第4項 予備費	5,000千円

(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1,114,300千円は、過年度分損益勘定留保資金1,114,300千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	670,100千円
-----------	-----------

第1項	分 担 金	1 2 3, 1 9 7千円
第2項	工 事 負 担 金	3, 5 1 5千円
第3項	固定資産売却代金	1千円
第4項	建設基金繰入金	4 5 8, 0 8 0千円
第5項	基 金 収 入	5 5, 8 0 6千円
第6項	国 庫 補 助 金	1千円
第7項	その他資本的収入	2 9, 5 0 0千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	1, 7 8 4, 4 0 0千円
第1項	建 設 改 良 費	1, 7 1 9, 9 5 1千円
第2項	企 業 債 償 還 金	1 3, 7 1 6千円
第3項	積 立 金	5 0, 7 3 3千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

款	項	事業名	総額	年度	年割額
資本的 支 出	建 設 改 良 費	大住低区配水池 受変電設備等更 新工事	339, 586	6	135, 835
				7	203, 751

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用並びに特別損失に係る予算額に過不足が生じた場合におけるこれらの経費との間
- (2) 建設改良費及び企業債償還金並びに積立金に係る予算額に過不足が生じた場合におけるこれらの経費との間

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 324,551千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、5,000千円と定める。

令和6年2月20日 提出

京田辺市長 上 村 崇

予算に関する説明書

当初予算実施計画書

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			2,002,800	
	1 営業収益		1,300,230	
		1 給水収益	1,171,304	
		2 受託工事収益	65,749	
		3 その他の営業収益	63,177	
	2 営業外収益		702,568	
		1 受取利息及び配当金	657	
		3 基金補助金	112,116	
		5 受水負担金	217,730	
		6 基金収益	223,224	
		7 長期前受金戻入益	137,340	
		9 雑収益	11,501	
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,951,900	
	1 営業費用		1,731,266	
		1 原水及び浄水費	689,914	
		2 配水及び給水費	95,897	
		3 受託工事費	61,702	
		4 総係費	223,752	
		5 減価償却費	645,680	
		6 資産減耗費	14,320	
		7 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		214,344	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,411	
		3 雑支出	2	
		4 積立金	202,931	
		5 消費税	10,000	
	3 特別損失		1,290	
		1 固定資産売却損	1	
		4 過年度損益修正損	1,289	
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的收入		670,100	
	1	分担金	123,197	
		1 分担金	123,197	
	2	工事負担金	3,515	
		1 工事負担金	3,515	
	3	固定資産売却代金	1	
		1 固定資産売却代金	1	
	4	建設基金繰入金	458,080	
		1 建設基金繰入金	458,080	
	5	基金収入	55,806	
		1 基金収入	55,806	
	6	国庫補助金	1	
		1 国庫補助金	1	
	7	その他資本的收入	29,500	
		1 その他資本的收入	29,500	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		1,784,400	
	1	建設改良費	1,719,951	
		1 事務費	121,215	
		2 配水設備工事費	738,613	
		3 施設改良費	381,930	
		4 拡張事業費	444,365	
		5 固定資産購入費	33,828	
	2	企業債償還金	13,716	
		1 企業債償還金	13,716	
	3	積立金	50,733	
		1 積立金	50,733	

令和6年度京田辺市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(税抜き)
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位: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)	21,000
減価償却費	645,680,000
資産減耗費(たな卸資産を除く)	13,319,000
固定資産売却損	1,000
固定資産売却益	△ 1,000
受取利息	△ 657,000
支払利息	1,411,000
未収金の増減(△は増額)	398,077
貸倒引当金の増減額(△は減額)	△ 78,007
貯蔵品の増減(△は増額)	△ 171,443
賞与引当金の増減額(△は減額)	9,628,000
営業未払金の増減額(△は減額)	9,941,400
前受金の増減額(△は減額)	△ 61,137
その他流動負債の増減額(△は減額)	907,285
長期前受金戻入額	△ 137,340,000
小計(A)	542,998,175
利息及び配当金受取額(B)	657,000
利息の支払額(C)	△ 1,411,000
業務活動によるキャッシュ・フロー (D)=(A)+(B)+(C)	542,244,175
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△ 1,570,745,000
固定資産売却代金	1,000
補助金による収入	1,000
建設工事等未払金の増減額(△は減額)	63,184,300
工事負担金収入	3,515,000
建設基金取崩額	458,080,267
分担金収入	112,002,000
長期貸付金回収による収入	29,500,000
投資活動によるキャッシュ・フロー (E)	△ 904,461,433
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還による支出	△ 13,715,467
財務活動によるキャッシュ・フロー (F)	△ 13,715,467
資金増減額 (G)=(D)+(E)+(F)	△ 375,932,725
資金期首残高 (H)	2,309,327,397
資金期末残高 (I)=(G)+(H)	1,933,394,672

令和5年度 京田辺市水道事業予定損益計算書(税抜き)

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,077,640		
(2) 受託工事収益	36,767		
(3) その他の営業収益	<u>57,635</u>	1,172,042	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	585,704		
(2) 配水及び給水費	85,346		
(3) 受託工事費	35,534		
(4) 総係費	146,093		
(5) 減価償却費	617,781		
(6) 資産減耗費	7,890		
(7) その他営業費用	<u>1</u>	<u>1,478,349</u>	
営業損失			△ 306,307
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	657		
(2) 基金補助金	111,499		
(3) 受水負担金	51,128		
(4) 基金収益	122,582		
(5) 長期前受金戻入益	136,195		
(6) 引当金戻入益	0		
(7) 雑収	<u>9,844</u>	431,905	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,681		
(2) 雑支出	2		
(3) 積立金	<u>122,582</u>	<u>124,265</u>	<u>307,640</u>
経常利益			1,333
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>1</u>	1	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	<u>1,020</u>	<u>1,020</u>	<u>△ 1,019</u>
当年度純利益			314
前年度繰越利益剰余金			<u>738,256</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>738,570</u></u>

令和6年度 京田辺市水道事業予定損益計算書(税抜き)

(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,064,822		
(2) 受託工事収益	60,039		
(3) その他の営業収益	<u>57,718</u>	1,182,579	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	632,538		
(2) 配水及び給水費	90,449		
(3) 受託工事費	56,838		
(4) 総係費	218,751		
(5) 減価償却費	645,680		
(6) 資産減耗費	14,320		
(7) その他営業費用	<u>1</u>	<u>1,658,577</u>	
営業損失			△ 475,998
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	657		
(2) 基金補助金	112,116		
(3) 受水負担金	217,730		
(4) 基金収益	202,931		
(5) 長期前受金戻入益	137,340		
(6) 引当金戻入益	0		
(7) 雑収益	<u>10,763</u>	681,537	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,411		
(2) 雑支出	2		
(3) 積立金	<u>202,931</u>	<u>204,344</u>	<u>477,193</u>
経常利益			1,195
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	<u>1</u>	2	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	<u>1,175</u>	<u>1,176</u>	<u>△ 1,174</u>
当年度純利益			21
前年度繰越利益剰余金			<u>738,570</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>738,591</u>

令和5年度 京田辺市水道事業予定貸借対照表(税抜き)

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		1,387,363,890		
ロ 建物	1,291,791,734			
減価償却累計額	<u>△ 652,602,197</u>	639,189,537		
ハ 構築物	21,221,312,786			
減価償却累計額	<u>△ 10,413,706,760</u>	10,807,606,026		
ニ 機械及び装置	3,949,069,231			
減価償却累計額	<u>△ 2,427,763,941</u>	1,521,305,290		
ホ 車両運搬具	36,575,700			
減価償却累計額	<u>△ 33,409,581</u>	3,166,119		
ヘ 工具・器具及び備品	217,425,008			
減価償却累計額	<u>△ 161,989,324</u>	55,435,684		
ト 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			14,414,066,546	
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		11,661,537		
ロ 施設利用権		2,527,900		
ハ その他無形固定資産		<u>47,464,973</u>		
無形固定資産合計			61,654,410	
(3) 投資その他の資産				
イ 金融機構出資金		179,000		
ロ 料金調整基金		582,156,807		
ハ 建設基金		880,745,942		
ニ 長期貸付金		<u>930,000,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>2,393,081,749</u>	
固定資産合計				16,868,802,705
2 流動資産				
(1) 現金		170,000		
(2) 預金		2,309,157,397		
(3) 営業未収金		42,245,417		
(4) 貸倒引当金		△ 442,378		
(5) 営業外未収金		0		
(6) その他未収金		0		
(7) 貯蔵品		12,627,420		
(8) 前払金		<u>0</u>		
流動資産合計			<u>2,363,757,856</u>	<u>2,363,757,856</u>
資産合計				<u>19,232,560,561</u>

負債の部

		円	円	円	円
3	固定負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		60,164,819		
	企業債合計			60,164,819	
(2)	引当金				
	イ 水費引当金		582,156,807		
	ロ 修繕引当金		41,195,542		
	引当金合計			623,352,349	
(3)	その他固定負債			100,000	
	固定負債合計				683,617,168
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		13,715,467		
	企業債合計			13,715,467	
(2)	賞与引当金			10,299,000	
(3)	営業未払金			61,476,333	
(4)	営業外未払金			2,500,000	
(5)	その他未払金			108,810,800	
(6)	営業前受金			611,379	
(7)	その他流動負債			12,554,825	
	流動負債合計				209,967,804
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 分担金収益化累計額	1,082,937,666			
	ロ 受贈財産評価額	△ 490,117,090	592,820,576		
	受贈財産評価額収益化累計額	818,837,853			
	ハ 工事負担金	△ 525,545,324	293,292,529		
	工事負担金収益化累計額	3,625,840,613			
	ニ 国庫補助金	△ 1,888,922,186	1,736,918,427		
	国庫補助金収益化累計額	92,049,000			
	ホ 一般会計繰入金	△ 25,196,614	66,852,386		
	一般会計繰入金収益化累計額	92,000,000			
	繰延収益合計	△ 15,534,065	76,465,935		
	繰延収益合計			2,766,349,853	
	負債合計				2,766,349,853
					3,659,934,825
資本の部					
6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本		44,434,009		
	ロ 組入資本		147,983,912		
	ハ 繰入資本		7,263,543,379		
	資本金合計			7,455,961,300	
					7,455,961,300
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 分担金		6,258,377,872		
	ロ 受贈財産評価額		64,970,793		
	ハ 建設基金		880,745,942		
	資本剰余金合計		0		
				7,204,094,607	
(2)	利益剰余金				
	イ 利益積立金		100,000,000		
	ロ 建設改良積立金		74,000,000		
	ハ 当年度未処分利益剰余金		738,569,829		
	利益剰余金合計			912,569,829	
					8,116,664,436
	資本剰余金合計				15,572,625,736
	負債資本合計				19,232,560,561

令和6年度 京田辺市水道事業予定貸借対照表(税抜き)

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		1,398,698,299		
ロ 建物	1,296,848,208			
減価償却累計額	<u>△ 675,432,197</u>	621,416,011		
ハ 構築物	22,433,139,865			
減価償却累計額	<u>△ 10,874,512,760</u>	11,558,627,105		
ニ 機械及び装置	4,270,144,727			
減価償却累計額	<u>△ 2,554,122,941</u>	1,716,021,786		
ホ 車両運搬具	39,623,208			
減価償却累計額	<u>△ 33,989,581</u>	5,633,627		
ヘ 工具・器具及び備品	222,508,042			
減価償却累計額	<u>△ 173,922,324</u>	48,585,718		
ト 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			15,348,982,546	
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		10,873,537		
ロ 施設利用権		2,527,900		
ハ その他無形固定資産		<u>25,081,973</u>		
無形固定資産合計			38,483,410	
(3) 投資その他の資産				
イ 金融機構出資金		179,000		
ロ 料金調整基金		455,240,524		
ハ 建設基金		473,398,403		
ニ 長期貸付金		<u>900,500,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>1,829,317,927</u>	
固定資産合計				17,216,783,883
2 流動資産				
(1) 現金		170,000		
(2) 預金		1,933,224,672		
(3) 営業未収金		41,847,340		
(4) 貸倒引当金		△ 364,371		
(5) 営業外未収金		0		
(6) その他未収金		0		
(7) 貯蔵品		12,798,863		
(8) 前払金		<u>0</u>		
流動資産合計			<u>1,987,676,504</u>	<u>1,987,676,504</u>
資産合計				<u>19,204,460,387</u>

負債の部

		円	円	円	円
3	固定負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		<u>46,173,671</u>		
	企業債合計			46,173,671	
(2)	引当金				
	イ 受水費引当金		455,240,524		
	ロ 修繕引当金		<u>41,195,542</u>		
	引当金合計			496,436,066	
(3)	その他の固定負債				
	固定負債合計			<u>100,000</u>	542,709,737
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		<u>13,991,148</u>		
	企業債合計			13,991,148	
(2)	賞与引当金			19,927,000	
(3)	営業未払金			71,417,733	
(4)	営業外未払金			2,500,000	
(5)	その他の未払金			171,995,100	
(6)	営業前受金			550,242	
(7)	その他の流動負債			<u>13,462,110</u>	
	流動負債合計				293,843,333
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 分担金収益化累計額	1,082,937,666			
	ロ 受贈財産評価額	<u>△ 519,217,090</u>	563,720,576		
	受贈財産評価収益化累計額	818,837,853			
	ハ 工事負担金	<u>△ 542,553,324</u>	276,284,529		
	工事負担金収益化累計額	3,629,355,613			
	ニ 国庫補助金	<u>△ 1,977,173,186</u>	1,652,182,427		
	国庫補助金収益化累計額	92,050,000			
	ホ 一般会計繰入金	<u>△ 26,687,614</u>	65,362,386		
	一般会計繰入金収益化累計額	92,000,000			
	長期前受金合計	<u>△ 17,024,065</u>	74,975,935		
	繰延収益合計			<u>2,632,525,853</u>	2,632,525,853
	負債合計				<u>3,469,078,923</u>

資本の部

		円	円	円	円
6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本		44,434,009		
	ロ 繰上資本		147,983,912		
	繰上資本合計		<u>7,721,623,646</u>		
	資本金合計			<u>7,914,041,567</u>	7,914,041,567
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 分担金		6,370,379,872		
	ロ 受贈財産		64,970,793		
	ハ 建設基金		473,398,403		
	資本剰余金合計		<u>0</u>		
	剰余金合計			6,908,749,068	
(2)	利益剰余金				
	イ 利益積立金		100,000,000		
	ロ 建設改良積立金		74,000,000		
	ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>738,590,829</u>		
	利益剰余金合計			<u>912,590,829</u>	7,821,339,897
	資本剰余金合計				<u>15,735,381,464</u>
	負債資本合計				<u>19,204,460,387</u>

令和6年度 企業債元利

年度	借入先	借入目的	借入総額 (千円)	年利 %	償還 年限	償還 最終 年度
平成 11	財務大臣財政融資資金	第7次拡張事業	199,800	2.0	30	令和 11
11	地方公共団体金融機構	〃	133,200	2.0	28	9
合計 (2件)		元金 利子 計	333,000 333,000			

償 還 金 予 定 表

前年度末 未償還 元金 (千円)	令和6年度中 元 利 償 還 額 (円)				
	9 月		3 月		年 度 計
	元 金	利 子	元 金	利 子	
50,022	3,944,215	500,226	3,983,658	460,783	8,888,882
23,858	2,879,400	238,578	2,908,194	209,784	6,235,956
73,880	6,823,615		6,891,852		13,715,467
		738,804		670,567	1,409,371
73,880	6,823,615	738,804	6,891,852	670,567	15,124,838

給 与 費 明 細 書

1 総 括

() は短時間勤務職員

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	損益勘定支弁職員	0	(7) 23	15,685	97,023	99,993	212,701	43,694	256,395
	資本勘定支弁職員	1	(0) 7	2,808	28,155	26,072	57,035	11,121	68,156
	合 計	1	(7) 30	18,493	125,178	126,065	269,736	54,815	324,551
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(8) 14	12,503	55,153	51,274	118,930	23,728	142,658
	資本勘定支弁職員	0	(0) 15	0	62,884	58,726	121,610	23,471	145,081
	合 計	0	(8) 29	12,503	118,037	110,000	240,540	47,199	287,739
比 較	損益勘定支弁職員	0	(△1) 9	3,182	41,870	48,719	93,771	19,966	113,737
	資本勘定支弁職員	1	(0) △ 8	2,808	△ 34,729	△ 32,654	△ 64,575	△ 12,350	△ 76,925
	合 計	1	(△1) 1	5,990	7,141	16,065	29,196	7,616	36,812

手 当 の 内 訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外 等手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)
の 内 訳	本年度	3,918	12,916	2,343	1,584	36,730	34,428	27,990	3,030	2,556	570
	前年度	4,079	12,066	2,354	1,914	30,556	24,614	29,011	2,280	2,556	570
	比較	△ 161	850	△ 11	△ 330	6,174	9,814	△ 1,021	750	0	0

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	7,141	その他の増額分	7,141	人勤及び人事異動等による増額		
手当	16,065	制度改正に伴う増額分	15,988	期末手当	6,174	期末手当支給率の改定による増額
				勤勉手当	9,814	勤勉手当支給率の改定による増額
		その他の増減分	77	扶養手当	△ 161	人事異動等による減額
				地域手当	850	人事異動等による増額
				通勤手当	△ 11	人事異動等による減額
				住居手当	△ 330	人事異動等による減額
				時間外等手当	△ 1,021	人事異動等による減額
	児童手当	750	人事異動等による増額			

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		一 般 職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	340,333
	平均給与月額(円)	482,888
	平均年齢(歳)	42.50
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	331,609
	平均給与月額(円)	487,957
	平均年齢(歳)	42.89

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	176,100	176,100
大 学 卒	202,400	202,400

(3) 級別職員数

() は再任用短時間勤務職員

区 分	一 般 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年1月1日現在	1 級	(0)	(0.00)
		1	3.33
	2 級	(0)	(0.00)
		4	13.34
	3 級	(1)	(100.0)
		10	33.33
	4 級	(0)	(0.00)
		10	33.33
	5 級	(0)	(0.00)
	1	3.33	
令和5年1月1日現在	6 級	(0)	(0.00)
		2	6.67
	7 級	(0)	(0.00)
		2	6.67
	計	(1)	(100.0)
		30	100.0
	1 級	(0)	(0.00)
		2	6.89
	2 級	(0)	(0.00)
	2	6.89	
3 級	(1)	(100.0)	
	8	27.60	
4 級	(0)	(0.00)	
	12	41.39	
5 級	(0)	(0.00)	
	1	3.45	
6 級	(0)	(0.00)	
	2	6.89	
7 級	(0)	(0.00)	
	2	6.89	
計	(1)	(100.0)	
	29	100.0	

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般職	主事補	主事	係長	課長補佐	場長	課長	部長
	技師補	技師	主任				副部長

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0.46
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	61.29
特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	特異性手当 滞納整理及び停水処分手当

(5) 期末手当・勤勉手当

() は再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
前 年 度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有	
	2.20	2.20	4.40		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
地 域 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

繼 続 統 費 統 計 関 係 調 査 書

款	項	事業名	全 体 計 画				前々年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率
			年度	年割額	左の財源内訳 負担金	留保資金						
1	1	大住高区配水池築造工事	令和	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
			5	274,494	-	274,494	-	250,530	0	250,530	-	54.8
			6	182,996	-	182,996	-	-	206,960	206,960	-	45.2
			計	457,490	-	457,490	-	250,530	206,960	457,490	-	100.0
	改	大住低区配水池受変更新工事	令和	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
			6	135,835	-	135,835	-	-	135,835	135,835	-	40.0
			7	203,751	-	203,751	-	-	-	-	-	203,751
			計	339,586	-	339,586	-	-	135,835	203,751	-	40.0

令和6年度 京田辺市水道事業会計に関する書類の注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸し資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産 定額法
- ・ 無形固定資産 定額法

(3) 引当金の計上基準

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当及び当該手当に伴う法定福利費の支給に備えるため令和6年度末における支給見込額に基づき、令和7年度の支給見込額のうち令和6年度の負担に属する額（令和6年12月から令和7年3月までの4か月分の金額）を計上している。

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給について、退職手当組合に対する負担金の支出を除き、当事業会計の負担はないため、退職給付引当金は計上していない。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損処分による損失に備えるため、回収不能見込額として計上している。

(4) 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 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

職員の期末・勤勉手当及び当該手当に伴う法定福利費の支給に際し、令和5年度の負担に属する額（令和5年12月から令和6年3月までの4か月分の金額）として、賞与引当金10,299千円を取崩す予定である。

ロ 貸倒引当金の取崩し

債権の不納欠損処分のため、貸倒引当金442千円を取崩す予定である。

(2) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられていたものについては、引き続き従前の例による。

収入及び支出の見積基礎

当初予算事項別明細書
収益的收入及び支出
収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 水道事業収益			2,002,800	1,733,400	269,400
	1 営業収益		1,300,230	1,288,528	11,702
		1 給水収益	1,171,304	1,185,404	△ 14,100
		2 受託工事収益	65,749	40,089	25,660
		3 その他の営業収益	63,177	63,035	142
	2 営業外収益		702,568	444,871	257,697
		1 受取利息及び配当金	657	657	0
		3 基金補助金	112,116	111,499	617
		5 受水負担金	217,730	51,128	166,602
		6 基金収益	223,224	134,840	88,384
		7 長期前受金戻入益	137,340	136,195	1,145

(単位：千円)

節		説明	金額
区分	金額		
1	水道料金	水道料金	1,171,304
1	受託給水工事収益	受託給水工事収益 分岐工事跡舗装復旧工事収益 宅造工事跡舗装復旧工事収益 給水管分岐工事収益 口径変更給水装置工事収益	31,878 1,111 15,180 1,935 286
2	受託修繕工事収益	給水管等移設工事収益 消火栓設置工事収益 配・給水管修繕工事収益	2,972 6,650 1,798
3	受託工事手数料	申請手数料 分岐立会費	2,913 1,026
1	材料売却収益	資材売却代金	1
2	手数料	開栓手数料 給水装置工事事業者登録手数料 その他手数料	600 750 3
3	負担金	消火栓維持管理負担金	2,365
4	雑収益	下水道料金徴収受託料	59,458
2	貸付金利息	貸付金利息	657
1	基金補助金	京都府営水道基金補助金	112,116
1	受水負担金	京都府営水道受水負担金	217,730
1	料金調整基金分担金収益	施設整備分担金収益 水源開発分担金収益	95,684 127,540
1	分担金	分担金	29,100
2	受贈財産評価額	受贈財産評価額	17,008
3	工事負担金	工事負担金	88,251
5	国庫補助金	国庫補助金	1,491

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		9 雑収益	11,501	10,552	949
	3 特別利益		2	1	1
		1 固定資産売却益	1	0	1
		2 過年度損益修正益	1	1	0

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
6 一般会計繰入金	1,490	一般会計繰入金	1,490
3 その他雑収益	11,501	土地建物使用料 その他雑収益	3,128 8,373
1 固定資産売却益	1	車両・運搬具売却益	1
1 過年度損益修正益		1 過年度損益修正益	1

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 水道事業費用			1,951,900	1,688,200	263,700
	1 営業費用		1,731,266	1,547,816	183,450
		1 原水及び浄水費	689,914	641,763	48,151

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1	給料	20,633	一般職員5人分 20,633
2	手当	19,619	扶養手当 1,038 地域手当 2,169 通勤手当 360 期末手当 5,130 勤勉手当 5,000 時間外等手当 4,440 児童手当 960 管理職手当 372 特殊勤務手当・特異性 150
3	賞与引当金繰入額	4,642	賞与引当金繰入額 3,879 法定福利費引当金繰入額 763
5	報酬	4,928	会計年度任用職員報酬2人分 4,928
6	法定福利費	8,957	共済組合負担金 8,222 厚生会負担金 124 社会保険料 611
7	旅費	98	普通旅費 10 費用弁償 88
10	被服費	183	作業衣等 183
11	備用品費	753	事務用消耗品 255 雑貨用品 15 施設用消耗品 483
12	燃料費	268	公用車燃料代等 186 自家発電設備用燃料費 82
13	光熱水費	624	施設電気料金 540 薪浄水場等プロパンガス代 36 下水道料金 48
15	通信運搬費	150	電話料金 150
17	委託料	37,595	高压受電設備保守点検委託料 2,470 施設電気設備保守点検委託料 1,560 水質検査・機器検定委託料 11,419 施設清掃作業等委託料 6,773 消防設備点検委託料 80 検便委託料 15 施設点検管理業務委託料 15,278

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		2 配水及び給水費	95,897	91,121	4,776

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
18	手数料	9 検査手数料等	9
19	賃借料	2,558 コピー賃借料等 テレメーター用電話線占用料	166 2,392
22	修繕費	52,047 ポンプ・モーター修繕費 ろ過・滅菌機関係修繕費 施設維持整備費 水質計器修繕費 発電機関係修繕費 公用車修繕費 緊急修繕費	6,836 13,478 21,200 3,097 1,481 455 5,500
27	動力費	145,611 施設電力料金	145,611
28	薬品費	8,781 次亜塩素等 水質検査用薬品	8,431 350
29	材料費	740 施設整備用材料購入	740
35	負担金	49 水質協議会等会費	49
36	保険料	81 公用車自賠責・任意保険料	81
38	公課費	17 公用車重量税	17
39	受水費	381,571 京都府営水道受水費・建設負担料金 京都府営水道受水費・使用料金 八幡市水道受水費	269,407 112,117 47
1	給料	15,797 一般職員5人分	15,797
2	手当	11,226 扶養手当 地域手当 通勤手当 住居手当 期末手当 勤勉手当 時間外等手当 特殊勤務手当・特異性	156 1,597 485 240 2,656 2,222 3,720 150
3	賞与引当金繰入額	2,572 賞与引当金繰入額 法定福利費引当金繰入額	2,143 429
6	法定福利費	5,527 共済組合負担金 厚生会負担金 社会保険料	5,096 79 352
7	旅費	9 普通旅費	9
10	被服費	125 作業衣等	125

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		3 受託工事費	61,702	38,378	23,324

(単位：千円)

節		説明	明	
区分	金額			
11	備用品費	865	修繕用工具等 消耗品	49 816
12	燃料費	440	公用車燃料代等	440
17	委託料	48,687	ファイリングシステム保守 漏水修理等業務委託 経年メーター取替業務委託	528 24,404 23,755
18	手数料	95	公用車関係手数料	95
19	賃借料	78	鉄道用地賃借料	78
22	修繕費	8,594	経年メーター修繕 器具等修繕 減圧弁等修繕 公用車修繕費	6,611 318 2 1,663
29	材料費	1,359	修繕用材料購入 給水管明示ピン 貯蔵材料出庫	540 119 700
30	補償金	90	修繕工事に伴う損害補償等	90
36	保険料	303	公用車自賠責・任意保険料	303
38	公課費	130	公用車重量税	130
1	給料	3,239	一般職員1人分	3,239
2	手当	3,111	扶養手当 地域手当 通勤手当 住居手当 期末手当 勤勉手当 時間外等手当 児童手当 特殊勤務手当・特異性	198 345 46 336 549 467 960 180 30
3	賞与引当金 繰入額	577	賞与引当金繰入額 法定福利費引当金繰入	479 98
6	法定福利費	1,291	共済組合負担金 厚生会負担金	1,271 20
10	被服費	28	作業衣等	28
17	委託料	7,287	受託修繕工事等委託料	7,287
22	修繕費	2,585	公共関連に伴う給水管移設工事	2,585
25	工事請負費	29,409	給水管分岐工事	29,409

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		4 総保費	223,752	150,882	72,870

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
26	路面復旧費	14,174	給水管分岐工事跡路面舗装本復旧工事 974 開発に伴う工事跡路面舗装本復旧工事 13,200
29	材料費	1	貯蔵材料出庫 1
1	給料	57,354	一般職員13人分 57,354
2	手当	49,409	扶養手当 1,506 地域手当 5,887 通勤手当 650 住居手当 1,008 期末手当 12,617 勤勉手当 12,589 時間外等手当 12,390 児童手当 1,040 管理職手当 1,692 特殊勤務手当・滞納 30
3	賞与引当金繰入額	12,136	賞与引当金繰入額 10,127 法定福利費引当金繰入 2,009
5	報酬	10,757	経営審議会委員報酬 400 会計年度任用職員報酬4人分 10,357
6	法定福利費	24,620	共済組合負担金 22,056 厚生会負担金 345 公務災害補償基金負担金 404 雇用・労災保険料 469 社会保険料 1,346
7	旅費	390	普通旅費 50 研修旅費 36 費用弁償 304
10	被服費	243	作業衣等 147 委託人作業衣等 96
11	備用品費	1,406	消耗品 1,333 備品 11 新聞代 62
12	燃料費	186	公用車燃料代等 186
13	光熱水費	3,595	事務所用電気料金 1,955 事務所用ガス料金 1,500 事務所用上下水道料金 140
14	印刷製本費	2,506	上・下水道料金納入通知書等印刷代 1,761 予算・決算書関係印刷代 113 会計伝票等印刷代 25 封筒、各種用紙等印刷代 607
15	通信運搬費	5,667	郵便料金 4,359

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較

(単位：千円)

節		説明	金額
区分	金額		
		電話料金	783
		通信回線使用料	500
		その他通信運搬費	25
17	委託料	20,636	上・下水料金検針委託料 11,355 財務会計システム保守委託料 1,446 水道料金システム等保守委託料 6,029 電気設備管理委託料 55 機械警備委託料 231 事務所清掃委託料 883 消防設備点検委託料 66 電気設備点検委託料 164 ガスヒーポン保守委託料 209 電話設備保守委託料 198
18	手数料	5,383	口座振替手数料 5,070 その他手数料 313
19	賃借料	1,111	庁舎電算室機械使用料 57 コピー賃借料等 1,004 その他賃借料 50
20	使用料	20	使用料 20
22	修繕費	899	公用車修繕費 311 その他修繕費 588
30	補償金	500	公用車事故等による損害補償等 500
31	研修費	187	研修会参加費 187
34	厚生費	418	職員健康診断料等 318 その他厚生費 100
35	負担金	25,156	退職手当組合負担金 13,477 日本水道協会等会費 221 日本水道協会等負担金 32 弁護士費用負担金 100 電子入札システム負担金 780 人事情報システム水道負担金 500 その他負担金 10,046
36	保険料	729	水道賠償責任保険料 358 公用車自賠責・任意保険料 110 建物災害共済保険料 72 検針・集金業務傷害動産保険料 189
38	公課費	9	公用車重量税 9
43	貸倒引当金繰入額	365	未収金貸倒引当金繰入額 365
44	雑費	70	施設見学及び水道週間用品代 50

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		5 減価償却費	645,680	617,781	27,899
		6 資産減耗費	14,320	7,890	6,430
		7 その他営業費用	1	1	0
	2 営業外費用		214,344	134,265	80,079
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,411	1,681	△ 270
		3 雑支出	2	2	0
		4 積立金	202,931	122,582	80,349
		5 消費税	10,000	10,000	0
	3 特別損失		1,290	1,119	171
		1 固定資産売却損	1	0	1
		4 過年度損益修正損	1,289	1,119	170
	4 予備費		5,000	5,000	0
		1 予備費	5,000	5,000	0

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		その他諸雑費	20
1	622,509	有形固定資産減価償却費 建物減価償却費 22,830 構築物減価償却費 460,806 機械及び装置減価償却費 126,360 車両・運搬具減価償却費 580 工具・器具及び備品減価償却費 11,933	
2	23,171	無形固定資産減価償却費 水利権減価償却費 788 その他無形固定資産減価償却費 22,383	
1	13,320	固定資産除却費 機械及び装置除却費 13,194 車両・運搬具除却費 65 工具・器具及び備品除却費 61	
2	1,000	たな卸資産減耗費 1,000	
3	1	雑支出 その他雑支出 1	
1	1,411	企業債利息 財務省財務大臣財政融資資金利息 962 地方公共団体金融機構債・利息 449	
1	1	不用品売却原価 1	
2	1	その他雑支出 1	
1	202,931	料金調整基金積立金 202,931	
1	10,000	消費税 10,000	
1	1	固定資産売却損 車両・運搬具売却損 1	
1	167	未収金処理費 水道料金等未収金処理 167	
2	1,122	その他過年度損益修正損 過年度漏水等による還付 1,100 その他過年度還付等 22	
1	5,000	予備費 5,000	

資本的収入及び支出
収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的収入			670,100	414,200	255,900
	1 分担金		123,197	91,136	32,061
		1 分担金	123,197	91,136	32,061
	2 工事負担金		3,515	1,085	2,430
		1 工事負担金	3,515	1,085	2,430
	3 固定資産売却代金		1	0	1
		1 固定資産売却代金	1	0	1
	4 建設基金繰入金		458,080	288,269	169,811
		1 建設基金繰入金	458,080	288,269	169,811
	5 基金収入		55,806	33,710	22,096
		1 基金収入	55,806	33,710	22,096
	6 国庫補助金		1	0	1
		1 国庫補助金	1	0	1
	7 その他資本的収入		29,500	0	29,500
		1 その他資本的収入	29,500	0	29,500

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 給水分担金	29,527	新規給水分担金 口径変更分担金差額	27,096 2,431
2 特別分担金	93,670	配水管整備分担金 配水管増設分担金 特別工事分担金	53,792 13,000 26,878
1 工事負担金	3,515	下水道工事負担金 大阪ガス工事負担金 関西電力工事負担金 NTT工事負担金 消火栓新設等工事負担金 その他工事負担金	1 1 1 1 3,510 1
1 固定資産売却代金	1	車両・運搬具売却代金	1
1 建設基金繰入金	458,080	建設基金取崩額	458,080
1 建設基金分担金収入	55,806	施設整備分担金収入 水源開発分担金収入	23,921 31,885
1 国庫補助金	1	国庫補助金	1
1 その他資本的収入	29,500	他会計貸付金償還金	29,500

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1	資本的支出		1,784,400	1,132,200	652,200
	1	建設改良費	1,719,951	1,088,108	631,843
		1 事務費	121,215	178,866	△ 57,651
		2 配水設備工事費	738,613	336,845	401,768

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1	給料	28,155	一般職員7人分 28,155
2	手当	26,072	扶養手当 1,020 地域手当 2,918 通勤手当 802 期末手当 7,019 勤勉手当 6,281 時間外等手当 6,480 児童手当 850 管理職手当 492 特殊勤務手当・特異性 210
5	報酬	2,808	参与報酬 2,808
6	法定福利費	11,121	共済組合負担金 10,952 厚生会負担金 169
7	旅費	187	普通旅費 70 工場等検査旅費 117
10	被服費	196	作業衣等 196
11	備用品費	550	消耗品 550
12	燃料費	195	公用車燃料代等 195
14	印刷製本費	0	
15	通信運搬費	11	郵送代 11
17	委託料	51,868	工事積算システム保守委託料 22,041 その他委託料 29,827
22	修繕費	51	修繕費 51
40	雑費	1	諸雑費 1
16	委託料	45,780	配水管改良及び整備工事関連委託 45,775 公共関連に伴う配水管移設工事設計 3 開発に伴う配水管布設工事設計業務 2
22	工事請負費	648,783	配水管改良及び整備工事 536,580 公共関連に伴う配水管布設工事 3 開発に伴う配水管布設工事 112,200
23	路面復旧費	39,590	配水管改良及び整備工事跡路面復旧 38,600 公共関連配水管工事跡路面復旧工事 990
26	材料費	3,200	配水管布設工事支給材料 550

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		3 施設改良費	381,930	256,299	125,631
		4 拡張事業費	444,365	274,824	169,541
		5 固定資産購入費	33,828	41,274	△ 7,446
	2 企業債償還金		13,716	13,446	270
		1 企業債償還金	13,716	13,446	270
	3 積立金		50,733	30,646	20,087
		1 積立金	50,733	30,646	20,087

(単位：千円)

節		説	明	
区 分	金 額			
		公共関連に伴う移設工事材料 貯蔵材料出庫	1,650 1,000	
27	補償金	1,256	補償金	1,256
32	負担金	4	橋梁添架負担金 公共関連工事橋梁添架負担金	2 2
16	委託料	34,102	施設改良関連業務委託	34,102
21	修繕費	11,349	浄水施設修繕費	11,349
22	工事請負費	335,479	浄水施設改良・更新工事	335,479
27	補償金	1,000	補償金	1,000
18	賃借料	449	拡張・賃借料	449
22	工事請負費	443,916	配水管新設工事 配水施設新・増設工事	182,996 260,920
1	工具・器具 及び備品	5,239	備品 メーターバルブ	2,852 2,387
2	車両・運搬 具	3,170	公用車購入	3,170
3	量水器	11,384	量水器購入	11,384
4	その他固定 資産購入費	14,035	その他固定資産購入費	14,035
1	企業債償還 金	13,716	財務省財務大臣財政融資資金・償還金 地方公共団体金融機構債・償還金	7,928 5,788
1	建設基金積 立金	50,733	建設基金分担金積立	50,733

京田辺市公共下水道事業会計予算書

議案第26号

令和6年度京田辺市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度京田辺市公共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) 排水件数 22,517件
- (2) 年間有収水量 8,944,549m³
- (3) 主要な建設改良事業 管路建設及び流域下水道事業

(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 下水道事業収益	1,789,400千円
第1項 営業収益	1,156,192千円
第2項 営業外収益	633,206千円
第3項 特別利益	2千円

支出

第1款 下水道事業費用	1,789,400千円
第1項 営業費用	1,638,990千円
第2項 営業外費用	147,781千円
第3項 特別損失	1,129千円
第4項 予備費	1,500千円

(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275,400千円は、過年度及び当年度分損益勘定留保資金275,400千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	762,100千円
-----------	-----------

第1項 企業債	198,400千円
第2項 国庫補助金	22,000千円
第3項 他会計補助金	541,700千円

支出

第1款 資本的支出	1,037,500千円
第1項 建設改良費	276,783千円
第2項 企業債償還金	731,217千円
第3項 他会計借入金償還金	29,500千円

(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。

(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	54,200	証書借 入又は 証券発 行	5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる政府資 金及び地方公共 団体金融機構資 金等について、 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)	政府資金については、 その融資条件により、 銀行その他の場合には 、その債権者と協定す るところによる。 ただし、企業財政の 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。
流域 下水道 事業	144,200			
計	198,400			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用並びに特別損失に係る予算額に過不足が生じた場合におけるこれらの経費との間

(2) 建設改良費及び企業債償還金に係る予算額に過不足が生じた場合におけるこれらの経費との間

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 76,671千円

令和6年2月20日 提出

京田辺市長 上 村 崇

予算に関する説明書

当初予算実施計画書

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
11 下水道事業 収益			1,789,400	
	11 営業収益		1,156,192	
		11 下水道使用 料	1,153,621	
		31 浄化槽事務 委託負担金	1,061	
		91 その他の営 業収益	1,510	
	21 営業外収益		633,206	
		21 他会計補助 金	43,262	
		41 長期前受金 戻入	589,944	
	31 特別利益		2	
		11 固定資産売 却益	1	
		21 過年度損益 修正益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
21 下水道事業 費用			1,789,400	
	11 営業費用		1,638,990	
		11 管渠費	72,402	
		26 浄化槽費	1,048	
		46 総係費	118,199	
		51 流域下水道 費	581,931	
		56 減価償却費	865,407	
		61 資産減耗費	3	
	21 営業外費用		147,781	
		11 支払利息及 び企業債取 扱諸費	97,781	
		31 消費税	50,000	
	31 特別損失		1,129	
		11 固定資産売 却損	1	
		41 過年度損益 修正損	1,000	
		91 その他特別 損失	128	
	91 予備費		1,500	
		91 予備費	1,500	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
31 資本的収入			762,100	
	11 企業債		198,400	
		11 建設改良費等の財源に充てるための企業債	198,400	
	31 国庫補助金		22,000	
		11 国庫補助金	22,000	
	46 他会計補助金		541,700	
		11 他会計補助金	541,700	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
41 資本的支出			1,037,500	
	11 建設改良費		276,783	
		11 事務費	23,824	
		21 管路建設費	104,310	
		81 流域下水道事業費	144,348	
		91 固定資産購入費	4,301	
		21 企業債償還金	731,217	
	11 企業債償還金	11 企業債償還金	731,217	
		31 他会計借入金償還金	29,500	
	11 他会計借入金償還金	11 他会計借入金償還金	29,500	

令和6年度 京田辺市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(税抜き)
(令和6年4月1日から 令和7年3月31日まで)

(単位: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)	11,494,053
減価償却費	865,407,000
資産減耗費	0
長期前受金戻入額	△ 589,944,000
固定資産除却費	3,000
固定資産売却損	1,000
受取利息	0
支払利息	97,781,000
未収金の増減額(△は増額)	△ 2,879,630
貸倒引当金の増減額(△は減額)	183,000
賞与引当金の増減額(△は減額)	689,000
営業未払金の増減額(△は減額)	1,919,090
営業外未払金の増減額(△は減額)	1,895,700
小計(A)	386,549,213
利息の受取額(B)	0
利息の支払額(C)	△ 97,781,000
業務活動によるキャッシュ・フロー (D)=(A)+(B)+(C)	288,768,213
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△ 253,559,553
建設工事等未払金の増減額(△は減額)	11,311,700
補助金の収入	563,700,000
資本的収入及び支出分特定収入消費税の圧縮記帳分	△ 49,700,000
投資活動によるキャッシュ・フロー (E)	271,752,147
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入金の収入	500,000,000
一時借入金の払出	△ 500,000,000
企業債の借入による収入	198,400,000
企業債の償還による支出	△ 731,180,021
長期借入金の償還による支出	△ 29,500,000
財務活動によるキャッシュ・フロー (F)	△ 562,280,021
資金増減額 (G)=(D)+(E)+(F)	△ 1,759,661
資金期首残高 (H)	540,410,585
資金期末残高 (I)=(G)+(H)	538,650,924

令和5年度 京田辺市公共下水道事業予定損益計算書(税抜き)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,064,180		
(2) 浄化槽事務委託負担金	964		
(3) その他の営業収益	<u>1,230</u>	1,066,374	
2 営業費用			
(1) 管渠費	55,629		
(2) 浄化槽費	1,047		
(3) 総係費	107,062		
(4) 流域下水道費	544,083		
(5) 減価償却費	864,421		
(6) 資産減耗費	<u>15,081</u>	<u>1,587,323</u>	
営業損失			△ 520,949
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	55,300		
(3) 長期前受金戻入益	586,211		
(4) 雑収益	<u>0</u>	641,511	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>109,168</u>	<u>109,168</u>	<u>532,343</u>
経常利益			11,394
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>1</u>	1	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	927		
(2) その他特別損失	<u>223</u>	<u>1,150</u>	<u>△ 1,149</u>
当年度純利益			10,245
前年度繰越利益剰余金			<u>25,562</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>35,807</u></u>

令和6年度 京田辺市公共下水道事業予定損益計算書(税抜き)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,048,747		
(2) 浄化槽事務委託負担金	964		
(3) その他の営業収益	<u>1,510</u>	1,051,221	
2 営業費用			
(1) 管渠費	67,135		
(2) 浄化槽費	1,047		
(3) 総係費	111,507		
(4) 流域下水道費	529,028		
(5) 減価償却費	865,407		
(6) 資産減耗費	<u>3</u>	<u>1,574,127</u>	
営業損失			△ 522,906
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	43,262		
(3) 長期前受金戻入益	589,944		
(4) 雑収益	<u>0</u>	633,206	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>97,781</u>	<u>97,781</u>	<u>535,425</u>
経常利益			12,519
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	<u>1</u>	2	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	909		
(3) その他特別損失	<u>116</u>	<u>1,026</u>	<u>△ 1,024</u>
当年度純利益			11,495
前年度繰越利益剰余金			<u>35,807</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>47,302</u></u>

令和5年度 京田辺市公共下水道事業予定貸借対照表(税抜き)

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

		円	円	円	円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	イ土地		40,622,061		
	ロ構築物	24,869,802,658			
	ハ機械及び装置	<u>△ 4,381,681,309</u>	20,488,121,349		
	ニ車両運搬具	118,389,124			
	ホ工具器具及び備品	<u>△ 37,853,155</u>	80,535,969		
	ヘ建設仮勘定	549,009			
		<u>△ 521,558</u>	27,451		
		12,975,355			
		<u>△ 5,203,014</u>	7,772,341		
					0
	有形固定資産合計			20,617,079,171	
(2)	無形固定資産				
	イ流域下水道施設利用権		1,549,362,695		
	ロ施設利用権		66,682,734		
	ハその他無形固定資産		<u>4,660,400</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,620,705,829</u>	
	固定資産合計				22,237,785,000
2	流動資産				
(1)	現金		0		
(2)	預金		540,410,585		
(3)	営業未収金		39,513,329		
(4)	営業外未収金		0		
(5)	その他未収金		0		
(6)	未収金貸倒引当金		△ 118,000		
(7)	前払金		<u>0</u>		
	流動資産合計			<u>579,805,914</u>	<u>579,805,914</u>
	資産合計				<u><u>22,817,590,914</u></u>

負債の部

		円	円	円	円
3	固定負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	6,315,133,974			
	企業債合計		6,315,133,974		
(2)	他会計借入金		900,500,000		
(3)	その他固定負債		100,000		
	固定負債合計				7,215,733,974
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	731,180,021			
	企業債合計		731,180,021		
(2)	他会計借入金		29,500,000		
(3)	営業未払金		127,942,810		
(4)	営業外未払金		9,184,300		
(5)	その他未払金		63,613,740		
(6)	賞与引当金		3,027,000		
(7)	法定福利費引当金		614,000		
(8)	その他流動負債		0		
	流動負債合計				965,061,871
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 負担金等	0			
	負担金等収益化累計額	0	0		
	ロ 受贈財産評価額	6,127,225,360			
	受贈財産評価額収益化累計額	△ 976,894,264	5,150,331,096		
	ハ 工事負担金	677,036,516			
	工事負担金収益化累計額	△ 127,643,428	549,393,088		
	ニ 国庫補助金	5,261,908,373			
	国庫補助金収益化累計額	△ 955,427,554	4,306,480,819		
	ホ 他会計補助金	5,790,020,395			
	他会計補助金収益化累計額	△ 1,237,859,014	4,552,161,381		
	長期前受金合計		14,558,366,384		
	繰延収益合計				14,558,366,384
	負債合計				22,739,162,229

資本の部

		円	円	円	円
6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本	1,460,378			
	資本金合計		1,460,378		
	資本金合計				1,460,378
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		1		
	ロ 補助金	5,677,356			
	資本剰余金合計		5,677,357		
(2)	利益剰余金				
	イ 減債積立金		0		
	ロ 利益積立金		0		
	ハ その他積立金	35,483,333			
	ニ 当年度未処分利益剰余金	35,807,617			
	利益剰余金合計		71,290,950		
	剰余金合計				76,968,307
	資本合計				78,428,685
	負債資本合計				22,817,590,914

令和6年度 京田辺市公共下水道事業予定貸借対照表(税抜き)
(令和7年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産		円	円	円	円
(1) 有形固定資産					
イ 土地			40,622,061		
ロ 構築物	24,988,226,755				
ハ 機械及び装置	<u>△ 5,126,045,309</u>	19,862,181,446			
ニ 車両運搬具	118,389,124				
ホ 工具器具及び備品	<u>△ 44,937,155</u>	73,451,969			
ヘ 建設仮勘定	2,959,180				
	<u>△ 481,183</u>	2,477,997			
	12,975,355				
	<u>△ 6,424,014</u>	6,551,341			
			0		
有形固定資産合計				19,985,284,814	
(2) 無形固定資産					
イ 流域下水道施設利用権		1,574,292,150			
ロ 施設利用権		64,022,734			
ハ その他無形固定資産		<u>2,333,855</u>			
無形固定資産合計				<u>1,640,648,739</u>	
固定資産合計					21,625,933,553
2 流動資産					
(1) 現金			0		
(2) 預金		538,650,924			
(3) 営業未収金		42,392,959			
(4) 営業外未収金			0		
(5) その他未収金			0		
(6) 未収金貸倒引当金		<u>△ 301,000</u>			
(7) 前払			0		
流動資産合計				<u>580,742,883</u>	580,742,883
資産合計					<u>22,206,676,436</u>

負債の部

		円	円	円	円
3	固定負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		<u>5,836,360,436</u>		
	企業債合計			5,836,360,436	
(2)	他会計借入金			846,000,000	
(3)	その他固定負債			<u>100,000</u>	
	固定負債合計				6,682,460,436
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		<u>677,173,538</u>		
	企業債合計			677,173,538	
(2)	他会計借入金			54,500,000	
(3)	営業未払金			129,861,900	
(4)	営業外未払金			11,080,000	
(5)	その他未払金			74,925,440	
(6)	賞与引当金			3,614,000	
(7)	法定福利費引当金			716,000	
(8)	その他流動負債			<u>0</u>	
	流動負債合計				951,870,878
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 負担金等	0			
	負担金等収益化累計額	<u>0</u>	0		
	ロ 受贈財産評価額	6,127,225,360			
	受贈財産評価額収益化累計額	<u>△ 1,145,365,264</u>	4,981,860,096		
	ハ 工事負担金	677,036,516			
	工事負担金収益化累計額	<u>△ 148,910,428</u>	528,126,088		
	ニ 国庫補助金	5,261,908,373			
	国庫補助金収益化累計額	<u>△ 1,116,731,554</u>	4,145,176,819		
	ホ 他会計補助金	6,304,020,395			
	他会計補助金収益化累計額	<u>△ 1,476,761,014</u>	4,827,259,381		
	長期前受金合計			<u>14,482,422,384</u>	
	繰延収益合計				14,482,422,384
	負債合計				<u>22,116,753,698</u>
資本の部					
6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本		<u>1,460,378</u>		
	資本合計			1,460,378	
	資本合計				1,460,378
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額			1	
	ロ 補助金		<u>5,677,356</u>		
	資本剰余金合計			5,677,357	
(2)	利益剰余金				
	イ 減債積立金			0	
	ロ 利益積立金			0	
	ハ その他積立金		35,483,333		
	ニ 当年度未処分利益剰余金		<u>47,301,670</u>		
	利益剰余金合計			<u>82,785,003</u>	
	剰余金合計				88,462,360
	資本合計				<u>89,922,738</u>
	負債資本合計				<u>22,206,676,436</u>

令和6年度 企業 債 元 利

年度	借入先	借入目的	借入総額 (千円)	年利 (%)	償還 年限	償還 最終 年度
平成5	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	381,200	4.65	30	令和6
6	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	305,100	3.85	30	6
7	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	329,300	3.40	30	7
8	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	55,700	2.65	28	6
8	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	138,900	2.65	28	6
8	簡易保険局	公共下水道事業	91,000	2.60	30	8
8	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	298,400	2.60	30	8
9	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	101,800	2.10	28	7
9	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	110,800	2.05	28	7
9	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	388,800	2.00	30	9
10	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	176,500	1.80	28	8
10	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	162,100	1.75	28	8
11	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	292,800	2.00	28	9
11	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	625,200	2.00	30	11
12	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	178,500	1.70	28	10
12	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	442,300	1.60	30	12
13	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	104,900	2.00	28	11
13	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	322,800	2.20	30	13
13	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	375,000	2.10	30	13
14	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	375,500	0.90	28	12
14	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	220,800	0.90	30	14
15	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	660,600	2.10	30	15
16	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	43,100	1.80	28	14
16	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	640,800	1.90	30	16
17	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	56,000	2.30	28	15
18	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	59,100	2.10	28	16
18	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	418,600	2.10	30	18
19	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	59,200	2.10	28	17
19	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	502,300	2.00	30	19

償 還 金 予 定 表

前年度末 未償還 元金 (千円)	令和6年度中 元 利 償 還 額 (円)				
	9 月		3 月		年 度 計
	元 金	利 子	元 金	利 子	
25,071	12,391,488	582,903	12,679,590	294,801	25,948,782
18,576	9,199,235	357,580	9,376,321	180,494	19,113,630
37,702	9,188,559	640,936	9,344,764	484,731	19,658,990
3,186	1,582,681	42,219	1,603,652	21,248	3,249,800
7,946	3,946,758	105,282	3,999,053	52,987	8,104,080
14,263	2,301,111	185,422	2,331,025	155,508	4,973,066
46,771	7,545,620	608,021	7,643,713	509,928	16,307,282
10,919	2,687,080	114,647	2,715,294	86,433	5,603,454
11,828	2,911,869	121,235	2,941,715	91,389	6,066,208
75,900	9,160,353	758,997	9,251,957	667,393	19,838,700
27,349	4,456,709	246,142	4,496,819	206,032	9,405,702
25,003	4,076,959	218,778	4,112,633	183,104	8,591,474
61,001	7,362,272	610,013	7,435,894	536,391	15,944,570
179,525	14,155,312	1,795,247	14,296,865	1,653,694	31,901,118
38,377	3,693,157	326,202	3,724,549	294,810	8,038,718
142,076	9,631,095	1,136,610	9,708,144	1,059,561	21,535,410
27,637	2,179,154	276,371	2,200,945	254,580	4,911,050
107,699	6,193,090	1,184,693	6,261,214	1,116,569	14,755,566
123,942	7,154,417	1,301,396	7,229,539	1,226,274	16,911,626
102,903	7,137,614	463,062	7,169,733	430,943	15,201,352
72,590	3,880,699	326,654	3,898,162	309,191	8,414,706
267,454	12,087,495	2,808,265	12,214,413	2,681,347	29,791,520
16,271	836,762	146,440	844,293	138,909	1,966,404
277,964	11,420,057	2,640,657	11,528,547	2,532,167	28,121,428
24,208	1,083,473	278,398	1,095,933	265,938	2,723,742
27,398	1,113,560	287,680	1,125,253	275,987	2,802,480
213,790	7,194,143	2,244,799	7,269,681	2,169,261	18,877,884
29,641	1,092,384	311,227	1,103,854	299,757	2,807,222
271,697	8,456,416	2,716,970	8,540,980	2,632,406	22,346,772

年度	借入先	借入目的	借入総額 (千円)	年利 (%)	償還 年限	償還 最終 年度
平成 20	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	232,800	2.00	28	令和 18
20	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	262,100	1.90	30	20
20	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	97,600	2.00	30	20
21	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	8,400	2.00	30	21
21	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	410,000	2.00	30	21
22	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	325,700	1.80	30	22
23	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	165,400	1.60	30	23
24	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	4,100	1.50	30	24
25	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	152,700	1.40	30	25
25	財務大臣財政融資資金	公共下水道事業	170,200	1.30	30	25
26	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	95,700	1.20	30	26
27	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	57,100	0.20	30	27
28	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	110,600	0.60	30	28
28	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	20,500	0.60	30	28
29	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	80,100	0.50	30	29
29	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	8,100	0.60	30	29
30	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	71,800	0.40	30	30
令和 元	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	36,000	0.30	30	31
元	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	61,200	0.30	30	31
2	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	12,500	0.50	30	32
3	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	27,000	0.50	30	32
3	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	51,700	0.70	30	33
3	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	30,300	0.70	30	33
4	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	26,000	0.90	30	34
4	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	54,000	1.30	30	34
5	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	7,900	1.50	30	35
5	地方公共団体金融機構	公共下水道事業	99,700	1.50	30	35
平成 6	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	14,700	3.85	30	令和 6

前年度末 未償還 元 金 (千円)	令和6年度中 元 利 償 還 額 (円)				
	9 月		3 月		年 度 計
	元 金	利 子	元 金	利 子	
124,221	4,207,228	1,242,211	4,249,301	1,200,138	10,898,878
149,513	4,330,741	1,420,372	4,371,883	1,379,230	11,502,226
56,030	1,610,758	560,300	1,626,865	544,193	4,342,116
5,095	135,899	50,954	137,258	49,595	373,706
248,705	6,633,176	2,487,048	6,699,508	2,420,716	18,240,448
205,680	5,197,947	1,851,118	5,244,728	1,804,337	14,098,130
108,536	2,613,510	868,286	2,634,418	847,378	6,963,592
2,805	64,071	21,038	64,552	20,557	170,218
108,714	2,364,522	760,998	2,381,074	744,446	6,251,040
120,640	2,650,617	784,157	2,667,846	766,928	6,869,548
70,503	1,481,002	423,016	1,489,889	414,129	3,808,036
42,207	938,771	42,207	939,710	41,268	1,961,956
86,542	1,757,338	259,626	1,762,610	254,354	4,033,928
16,041	325,727	48,123	326,704	47,146	747,700
65,025	1,276,729	162,563	1,279,921	159,371	2,878,584
6,466	128,317	19,399	128,702	19,014	295,432
60,423	1,150,251	120,846	1,152,552	118,545	2,542,194
31,385	580,777	47,078	581,648	46,207	1,255,710
53,354	987,321	80,032	988,802	78,551	2,134,706
11,333	196,277	28,332	196,768	27,841	449,218
24,478	423,959	61,196	425,019	60,136	970,310
48,580	786,777	170,030	789,530	167,277	1,913,614
28,472	461,109	99,651	462,723	98,037	1,121,520
24,860	383,563	111,868	385,289	110,142	990,862
52,518	748,399	341,365	753,264	336,500	2,179,528
7,900	104,741	59,250	105,527	58,464	327,982
99,700	1,321,858	747,750	1,331,772	737,836	4,139,216
895	443,228	17,228	451,760	8,696	920,912

年度	借入先	借入目的	借入総額 (千円)	年利 (%)	償還 年限	償還 最終 年度
平成 7	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	39,000	3.40	30	令和 7
8	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	27,400	2.65	28	6
8	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	58,000	2.60	30	8
9	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	16,700	2.10	28	7
9	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	32,200	2.00	30	9
10	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	26,500	1.80	28	8
10	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	50,700	1.70	30	10
11	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	16,200	2.00	28	9
11	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	31,900	2.00	30	11
12	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	27,200	1.70	28	10
12	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	44,400	1.60	30	12
13	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	15,200	2.00	28	11
13	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	28,500	2.10	30	13
14	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	29,800	0.90	28	12
14	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	27,500	0.90	30	14
15	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	52,500	2.00	28	13
15	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	44,300	2.10	30	15
16	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	28,900	1.80	28	14
16	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	20,500	1.90	30	16
17	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	14,600	2.30	28	15
17	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	14,200	2.30	30	17
18	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	28,700	2.10	28	16
18	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	24,500	2.10	30	18
19	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	18,900	2.10	28	17
19	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	17,600	2.20	30	19
20	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	16,700	2.00	28	18
20	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	21,900	2.00	30	20
21	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	34,500	2.00	30	21
22	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	34,700	1.80	30	22

前年度末 未償還 元金 (千円)	令和6年度中 元 利 償 還 額 (円)				
	9 月		3 月		年 度 計
	元 金	利 子	元 金	利 子	
4,465	1,088,229	75,908	1,106,729	57,408	2,328,274
1,567	778,554	20,769	788,870	10,453	1,598,646
9,091	1,466,642	118,181	1,485,708	99,115	3,169,646
1,791	440,808	18,807	445,436	14,179	919,230
6,286	758,651	62,859	766,237	55,273	1,643,020
4,106	669,138	36,956	675,160	30,934	1,412,188
11,925	1,147,571	101,361	1,157,325	91,607	2,497,864
3,375	407,339	33,751	411,412	29,678	882,180
9,160	722,256	91,600	729,479	84,377	1,627,712
5,848	562,767	49,707	567,550	44,924	1,224,948
12,332	835,994	98,660	842,682	91,972	1,869,308
4,005	315,759	40,046	318,917	36,888	711,610
9,420	543,736	98,906	549,445	93,197	1,285,284
8,166	566,447	36,749	568,996	34,200	1,206,392
9,041	483,330	40,684	485,505	38,509	1,048,028
18,087	1,048,060	180,873	1,058,541	170,392	2,457,866
17,936	810,590	188,323	819,102	179,811	1,997,826
10,910	561,077	98,193	566,127	93,143	1,318,540
8,892	365,342	84,478	368,813	81,007	899,640
6,311	282,477	72,582	285,725	69,334	710,118
6,865	249,996	78,943	252,871	76,068	657,878
13,305	540,764	139,703	546,442	134,025	1,360,934
12,513	421,062	131,384	425,483	126,963	1,104,892
9,463	348,751	99,361	352,413	95,699	896,224
9,649	296,123	106,135	299,381	102,877	804,516
8,911	301,807	89,111	304,825	86,093	781,836
12,572	361,430	125,723	365,045	122,108	974,306
20,928	558,157	209,276	563,739	203,694	1,534,866
21,913	553,788	197,218	558,772	192,234	1,502,012

年度	借入先	借入目的	借入総額 (千円)	年利 (%)	償還 年限	償還 最終 年度
平成 23	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	65,700	1.60	30	令和 23
25	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	22,600	1.40	30	25
25	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	14,900	1.30	30	25
26	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	9,800	1.20	30	26
27	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	8,500	0.20	30	27
28	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	26,700	0.60	30	28
29	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	33,900	0.50	30	29
30	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	39,700	0.40	30	30
令和 元	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	107,400	0.30	30	31
2	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	104,600	0.50	30	32
3	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	128,500	0.70	30	33
4	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	65,100	1.30	30	34
5	財務大臣財政融資資金	流域下水道事業	30,700	1.10	30	35
5	地方公共団体金融機構	流域下水道事業	66,200	1.50	30	35
平成 16	京都銀行	資本費平準化債(公共下水道)	130,000	1.95	20	令和 6
17	京都銀行	資本費平準化債(公共下水道)	160,000	2.49	20	7
18	京都銀行	資本費平準化債(公共下水道)	187,000	2.268	20	8
19	京都銀行	資本費平準化債(公共下水道)	190,000	2.46	20	9
20	京都銀行	資本費平準化債(公共下水道)	211,700	2.40	20	10
21	京都中央信用金庫	資本費平準化債(公共下水道)	220,000	1.99	20	11
22	京都銀行	資本費平準化債(公共下水道)	249,000	1.65	20	12
23	地方公共団体金融機構	資本費平準化債(公共下水道)	250,000	1.20	20	13
24	財務大臣財政融資資金	資本費平準化債(公共下水道)	260,000	1.00	20	14
25	地方公共団体金融機構	資本費平準化債(公共下水道)	278,000	1.00	20	15
26	地方公共団体金融機構	資本費平準化債(公共下水道)	286,000	0.80	20	16
27	財務大臣財政融資資金	資本費平準化債(公共下水道)	296,000	0.10	20	17
28	財務大臣財政融資資金	資本費平準化債(公共下水道)	266,400	0.30	20	18
29	京都信用金庫	資本費平準化債(公共下水道)	230,000	0.50	20	19

前年度末 未償還 元	令和6年度中 元 利 償 還 額 (円)				
	9 月		3 月		年 度 計
	元 金	利 子	元 金	利 子	
(千円)					
43,112	1,038,136	344,899	1,046,441	336,594	2,766,070
16,090	349,956	112,629	352,405	110,180	925,170
10,561	232,046	68,648	233,554	67,140	601,388
7,220	151,660	43,318	152,569	42,409	389,956
6,283	139,747	6,283	139,887	6,143	292,060
20,892	424,239	62,677	425,512	61,404	973,832
27,520	540,338	68,801	541,689	67,450	1,218,278
33,409	636,002	66,819	637,274	65,547	1,405,642
93,632	1,732,651	140,448	1,735,250	137,849	3,746,198
94,831	1,642,448	237,077	1,646,554	232,971	3,759,050
120,746	1,955,528	422,611	1,962,372	415,767	4,756,278
63,313	902,237	411,534	908,101	405,670	2,627,542
30,700	433,270	169,772	435,653	166,467	1,205,162
66,200	877,703	496,500	884,286	489,917	2,748,406
6,500	3,250,000	63,895	3,250,000	31,427	6,595,322
16,000	4,000,000	200,837	4,000,000	148,172	8,349,009
28,050	4,675,000	320,701	4,675,000	262,893	9,933,594
38,000	4,750,000	471,241	4,750,000	405,613	10,376,854
52,925	5,292,500	640,320	5,292,500	566,892	11,792,212
66,000	5,500,000	662,097	5,500,000	597,027	12,259,124
87,150	6,225,000	724,896	6,225,000	662,143	13,837,039
107,224	6,405,249	643,364	6,443,680	604,933	14,097,226
123,435	6,570,660	617,175	6,603,513	584,322	14,375,670
145,927	6,955,819	729,636	6,990,598	694,857	15,370,910
162,934	7,099,773	651,734	7,128,172	623,335	15,503,014
178,310	7,386,942	89,154	7,390,635	85,461	14,952,192
174,971	6,604,333	262,457	6,614,240	252,550	13,733,580
163,395	5,640,982	408,488	5,655,084	394,386	12,098,940

年度	借入先	借入目的	借入総額 (千円)	年利 (%)	償還 年限	償還 最終 年度
平成 30	京 都 銀 行	資本費平準化債(公共下水道)	269,700	0.35	20	令和 20
令和 元	南 都 銀 行	資本費平準化債(公共下水道)	219,800	0.224	20	21
平成 16	京 都 銀 行	資本費平準化債(流域下水道)	90,000	1.95	20	令和 6
17	京 都 銀 行	資本費平準化債(流域下水道)	100,000	2.49	20	7
18	京 都 銀 行	資本費平準化債(流域下水道)	113,000	2.268	20	8
19	京 都 銀 行	資本費平準化債(流域下水道)	114,800	2.46	20	9
20	京 都 銀 行	資本費平準化債(流域下水道)	120,000	2.40	20	10
21	京都中央信用金庫	資本費平準化債(流域下水道)	119,000	1.99	20	11
22	京 都 銀 行	資本費平準化債(流域下水道)	99,000	1.65	20	12
23	地方公共団体金融機構	資本費平準化債(流域下水道)	70,000	1.20	20	13
24	財務大臣財政融資資金	資本費平準化債(流域下水道)	50,000	1.00	20	14
25	地方公共団体金融機構	資本費平準化債(流域下水道)	47,000	1.00	20	15
26	地方公共団体金融機構	資本費平準化債(流域下水道)	16,000	0.80	20	16
27	財務大臣財政融資資金	資本費平準化債(流域下水道)	8,000	0.10	20	17
平成 27	京 都 銀 行	法適用化債	18,500	0.10	10	令和 7
28	京 都 銀 行	法適用化債(流域下水道)	1,000	0.45	10	8
29	京 都 銀 行	法適用化債	20,600	0.25	10	9
29	京 都 銀 行	法適用化債(流域下水道)	500	0.32	10	9
	合 計 (132件)	元金 利子 計	16,870,000 16,870,000			

※令和5年度分(令和6年3月借入分)については、見込額で計上。なお、令和6年度新規借入分は含まない。

前年度未償還元金 (千円)	令和6年度中 元 利 償 還 額 (円)				
	9 月		3 月		年 度 計
	元 金	利 子	元 金	利 子	
204,033	6,630,079	357,057	6,641,682	345,454	13,974,272
175,840	5,495,000	198,559	5,495,000	189,218	11,377,777
4,500	2,250,000	44,235	2,250,000	21,757	4,565,992
10,000	2,500,000	125,523	2,500,000	92,607	5,218,130
16,950	2,825,000	193,792	2,825,000	158,860	6,002,652
22,960	2,870,000	284,729	2,870,000	245,075	6,269,804
30,000	3,000,000	362,958	3,000,000	321,336	6,684,294
35,700	2,975,000	358,134	2,975,000	322,937	6,631,071
34,650	2,475,000	288,212	2,475,000	263,262	5,501,474
30,024	1,793,469	180,143	1,804,230	169,382	3,947,224
23,738	1,263,588	118,688	1,269,906	112,370	2,764,552
24,671	1,175,984	123,355	1,181,864	117,475	2,598,678
9,115	397,190	36,461	398,779	34,872	867,302
4,819	199,647	2,410	199,747	2,310	404,114
3,700	925,000	1,865	925,000	1,376	1,853,241
300	50,000	680	50,000	557	101,237
8,240	1,030,000	10,384	1,030,000	8,938	2,079,322
200	25,000	322	25,000	277	50,599
7,052,911	364,202,956		366,977,065		731,180,021
		50,274,653		46,846,609	97,121,262
7,052,911	364,202,956	50,274,653	366,977,065	46,846,609	828,301,283

給 与 費 明 細 書

1 総 括

() は短時間勤務職員

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	損益勘定支弁職員	0 (2 5)	2,145	22,445	20,889	45,479	9,452	54,931
	資本勘定支弁職員	0 (1 2)	0	9,876	8,268	18,144	3,596	21,740
	合 計	0 (3 7)	2,145	32,321	29,157	63,623	13,048	76,671
前 年 度	損益勘定支弁職員	0 (2 5)	1,629	21,130	18,653	41,412	8,378	49,790
	資本勘定支弁職員	0 (1 2)	0	9,415	6,920	16,335	3,002	19,337
	合 計	0 (3 7)	1,629	30,545	25,573	57,747	11,380	69,127
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0 0)	516	1,315	2,236	4,067	1,074	5,141
	資本勘定支弁職員	0 (0 0)	0	461	1,348	1,809	594	2,403
	合 計	0 (0 0)	516	1,776	3,584	5,876	1,668	7,544

手 当 の 内 訳	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外 等手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)
本年度	1,212	3,355	723	1,290	8,153	7,302	6,180	240	492	210
前年度	680	3,155	701	660	7,039	5,993	6,583	0	492	270
比較	532	200	22	630	1,114	1,309	△ 403	240	0	△ 60

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	1,776	その他の増額分	1,776	人勤及び人事異動等による増額		
手当	3,584	制度改正に伴う増額分	2,423	期末手当	1,114	期末手当支給率の改定による増額
				勤勉手当	1,309	勤勉手当支給率の改定による増額
	その他の増減分	1,161	扶養手当	532	人事異動等による増額	
			地域手当	200	人事異動等による増額	
			通勤手当	22	人事異動等による増額	
			住居手当	630	人事異動等による増額	
			児童手当	240	人事異動等による増額	
			時間外等手当	△ 403	人事異動等による減額	
特殊勤務手当	△ 60	人事異動等による減額				

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分	一 般 職	
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	321,488
	平均給与月額(円)	471,007
	平均年齢(歳)	41.29
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	300,869
	平均給与月額(円)	442,262
	平均年齢(歳)	38.43

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	176,100	176,100
大 学 卒	202,400	202,400

(3) 級別職員数

() は再任用短時間勤務職員

区 分	一 般 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年1月1日現在	1 級	(0)	(0.00)
		2	28.57
	2 級	(0)	(0.00)
		0	14.29
	3 級	(2)	(100.00)
		1	0.00
	4 級	(0)	(0.00)
		3	42.85
	5 級	(0)	(0.00)
	0	0.00	
令和5年1月1日現在	6 級	(0)	(0.00)
		1	14.29
	7 級	(0)	(0.00)
		0	0.00
	計	(2)	(100.00)
		7	100.00
	1 級	(0)	(0.00)
		2	28.57
	2 級	(0)	(0.00)
	1	14.29	
3 級	(2)	(100.00)	
	0	0.00	
4 級	(0)	(0.00)	
	3	42.85	
5 級	(0)	(0.00)	
	0	0.00	
6 級	(0)	(0.00)	
	1	14.29	
7 級	(0)	(0.00)	
	0	0.00	
計	(2)	(100.00)	
	7	100.00	

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般職	主事補 技師補	主事 技師	係長 主任	課長補佐	場長	課長	部長 副部長

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率(%)	0.65
支給対象職員の比率(%) (令和6年1月1日現在)	77.78
特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	特異性手当

(5) 期末手当・勤勉手当

() は再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
前 年 度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有	
	2.20	2.20	4.40		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
地 域 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

令和6年度 京田辺市公共下水道事業会計に関する書類の注記

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

- ・ 有形固定資産 定額法
- ・ 無形固定資産 定額法

(2) 引当金の計上基準

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当及び当該手当に伴う法定福利費の支給に備えるため令和6年度末における支給見込額に基づき、令和7年度の支給見込額のうち令和6年度の負担に属する額（令和6年12月から令和7年3月までの4か月分の金額）を計上している。

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給について、退職手当組合に対する負担金の支出を除き、当事業会計の負担はないため、退職給付引当金は計上していない。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損処分による損失に備えるため、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 セグメント情報に関する注記

- (1) 単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略する。

3 予定貸借対照表等に関する注記

- (1) 貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は577,425千円である。

4 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

職員の期末・勤勉手当及び当該手当に伴う法定福利費の支給に際し、令和5年度の負担に属する額（令和5年12月から令和6年3月までの4か月分の金額）として、賞与引当金及び法定福利費引当金3,641千円を取崩す予定である。

ロ 貸倒引当金の取崩し

債権の不納欠損処分のため、貸倒引当金118千円を取崩す予定である。

収入及び支出の見積基礎

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
11 下水道事業 収益			1,789,400	1,814,400	△ 25,000
	11 営業収益		1,156,192	1,172,888	△ 16,696
		11 下水道使用料	1,153,621	1,170,598	△ 16,977
		31 浄化槽事務委託 負担金	1,061	1,060	1
		91 その他の営業収 益	1,510	1,230	280
	21 営業外収益		633,206	641,511	△ 8,305
		21 他会計補助金	43,262	55,300	△ 12,038
		41 長期前受金戻入	589,944	586,211	3,733
	31 特別利益		2	1	1
		11 固定資産売却益	1	0	1
		21 過年度損益修正 益	1	1	0

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
011 下水道使用料	1,153,621	下水道使用料	1,153,621
011 浄化槽事務委託負担金	1,061	浄化槽事務委託負担金	1,061
021 下水道手数料	1,510	排水設備工事完成検査等手数料	900
		排水設備指定工事業者登録手数料	610
011 他会計補助金	43,262	一般会計補助金	43,262
021 受贈財産評価額	168,471	受贈財産評価額	168,471
031 工事負担金	21,267	工事負担金	21,267
051 国庫補助金	161,304	国庫補助金	161,304
061 他会計補助金	238,902	他会計補助金	238,902
011 固定資産売却益	1	固定資産売却益	1
011 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益	1

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
21 下水道事業 費用			1,789,400	1,814,400	△ 25,000
	11 営業費用		1,638,990	1,652,468	△ 13,478
		11 管渠費	72,402	59,866	12,536
		26 浄化槽費	1,048	1,048	0
	46 総係費	118,199	113,561	4,638	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
011	給料	一般職員1人分 4,382
021	職員手当	地域手当 438 通勤手当 162 住居手当 336 期末手当 1,013 勤勉手当 954 時間外等手当 1,230
031	賞与引当金繰入額	賞与引当金繰入額 920 法定福利費引当金繰入額 177
051	報酬	会計年度任用職員報酬1人分 2,145
061	法定福利費	共済組合負担金 1,812 厚生会負担金 27 社会保険料 277
071	旅費	普通旅費 5 費用弁償 127
101	被服費	被服費 37
111	備用品費	消耗品 50
121	燃料費	公用車燃料代等 70
131	光熱水費	施設電気料金 1,780
141	印刷製本費	印刷製本費 46
151	通信運搬費	通信回線使用料 290
171	委託料	施設管理委託料 7,189 システム保守管理委託料 2,310 下水道台帳整備業務委託料 21,897 公共水域等水質検査委託料 11,287
191	賃借料	用地賃借料(田辺高校) 3 自動車借上料 251 鉄道用地賃借料(興戸・田辺) 36
211	修繕費	公用車修繕費 665 施設維持修繕費 6,042 汚水まじ修繕費 3,272
281	材料費	修繕用材料購入 2,455
341	保険料	公用車自賠責・任意保険料 97
361	公課費	自動車重量税 19
411	補助交付金	水洗便所改造資金助成 600 幹旋融資預託金 1
111	備用品費	消耗品 10
411	補助交付金	合併処理浄化槽補助 1,038
011	給料	一般職員5人分 18,063
021	職員手当	扶養手当 876 地域手当 1,896 通勤手当 146 住居手当 618 期末手当 3,027 勤勉手当 2,817 時間外等手当 3,030 児童手当 120 管理職手当 492 特殊勤務手当・特異性 120
031	賞与引当金繰入額	賞与引当金繰入額 2,694 法定福利費引当金繰入額 539

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		51 流域下水道費	581,931	598,491	△ 16,560
		56 減価償却費	865,407	864,421	986
		61 資産減耗費	3	15,081	△ 15,078
	21 営業外費用		147,781	159,168	△ 11,387
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	97,781	109,168	△ 11,387
		31 消費税	50,000	50,000	0
	31 特別損失		1,129	1,264	△ 135
		11 固定資産売却損	1	0	1
		41 過年度損益修正 損	1,000	1,019	△ 19
		91 その他特別損失	128	245	△ 117
	91 予備費		1,500	1,500	0
		91 予備費	1,500	1,500	0

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
061 法定福利費	6,620	共済組合負担金 5,907 厚生会負担金 93 公務災害補償基金負担金 102 雇用・労災保険料 181 社会保険料 337	
071 旅費	74	普通旅費 74	
101 被服費	74	被服費 74	
111 備用品費	116	消耗品 116	
121 燃料費	30	公用車燃料代等 30	
141 印刷製本費	40	印刷製本費 40	
151 通信運搬費	167	電話料金 119 通信回線使用料 24 郵便料金 24	
171 委託料	956	システム保守管理委託料 956	
181 手数料	255	手数料 255	
191 賃借料	2,570	事務機器賃借料 40 賃借料 2,530	
211 修繕費	10	修繕費 10	
301 研修費	90	研修費 90	
321 厚生費	83	厚生費 83	
331 負担金	72,246	退職手当組合負担金 2,971 下水道協会等負担金 272 八幡市維持管理負担金 9 排水機場維持管理負担金 700 事務所経費負担金 3,868 負担金 64,426	
341 保険料	129	下水道賠償責任保険料 127 建物災害共済保険料 2	
401 貸倒引当金繰入額	301	下水道使用料未収金貸倒引当金繰入額 301	
331 負担金	581,931	負担金 581,929 木津川流域下水道連絡協議会負担金 2	
011 有形固定資産減価償却費	752,669	構築物減価償却費 744,364 機械及び装置減価償却費 7,084 工具・器具及び備品減価償却費 1,221	
021 無形固定資産減価償却費	112,738	流域下水道施設利用権減価償却費 106,296 その他施設利用権減価償却費 2,660 その他無形固定資産減価償却費 3,782	
011 固定資産除却費	3	車両・運搬具除却費 3	
011 企業債利息	97,123	簡保資金利息 341 財政融資資金利息 52,726 地方公共団体金融機構債利息 33,296 その他金融機関 10,760	
021 長期借入金利息	658	長期借入金利息 658	
011 消費税	50,000	消費税 50,000	
011 固定資産売却損	1	固定資産売却損 1	
991 その他過年度損益修正損	1,000	過年度漏水等による還付 900 その他過年度還付等 100	
991 その他特別損失	128	その他特別損失 128	
991 予備費	1,500	予備費 1,500	

資本的収入及び支出
収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
31 資本的収入			762,100	841,700	△ 79,600
	11 企業債		198,400	197,900	500
		11 建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	198,400	197,900	500
	31 国庫補助金		22,000	20,000	2,000
		11 国庫補助金	22,000	20,000	2,000
	46 他会計補助 金		541,700	623,800	△ 82,100
		11 他会計補助金	541,700	623,800	△ 82,100

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
011 公共下水道 事業債	54,200	補助事業分 単独事業分	24,200 30,000
021 流域下水道 事業債	144,200	木津川流域下水道建設負担金	144,200
011 国庫補助金	22,000	国庫補助金	22,000
011 他会計補助金	541,700	一般会計補助金	541,700

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
41 資本の支出			1,037,500	976,500	61,000
	11 建設改良費		276,783	244,668	32,115
		11 事務費	23,824	30,613	△ 6,789
		21 管路建設費	104,310	111,600	△ 7,290
		81 流域下水道事業費	144,348	96,965	47,383
		91 固定資産購入費	4,301	5,490	△ 1,189
	21 企業債償還金		731,217	731,832	△ 615
		11 企業債償還金	731,217	731,832	△ 615
	31 他会計借入金償還金		29,500	0	29,500
		11 他会計借入金償還金	29,500	0	29,500

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
011	給料	9,876	一般職員3人分	9,876
021	職員手当	8,268	扶養手当	336
			地域手当	1,021
			通勤手当	415
			住居手当	336
			期末手当	2,215
			勤勉手当	1,815
			時間外等手当	1,920
			児童手当	120
			特殊勤務手当・特異性	90
061	法定福利費	3,596	共済組合負担金	3,190
			厚生会負担金	44
			社会保険料	362
071	旅費	160	普通旅費	160
101	被服費	37	被服費	37
111	備用品費	908	消耗品	908
121	燃料費	96	公用車燃料代等	96
141	印刷製本費	5	印刷製本費	5
151	通信運搬費	161	電話料金	119
			通信回線使用料	24
			郵便料金	18
171	委託料	440	システム保守管理委託料	440
211	修繕費	50	修繕費	50
301	研修費	227	研修費	227
171	委託料	96,360	測量・実施設計等委託料	96,360
241	工事請負費	7,950	下水道管渠建設工事	6,750
			公共汚水ます設置工事	1,200
011	木津川流域下水道事業費	144,348	木津川流域下水道事業費	144,348
061	車両・運搬具	2,700	公用車購入	2,700
991	その他固定資産購入費	1,601	その他固定資産購入費	1,601
011	企業債償還金	731,217	簡保資金元金	4,633
			財政融資資金元金	354,153
			地方公共団体金融機構債元金	227,603
			その他金融機関	144,828
011	他会計借入金償還金	29,500	他会計借入金償還金	29,500

京田辺市農業集落排水事業会計予算書

議案第27号

令和6年度京田辺市農業集落排水事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度京田辺市農業集落排水事業会計の予算は、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) 排水件数 207件
- (2) 年間有収水量 46,847m³

(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 下水道事業収益	93,200千円
第1項 営業収益	9,932千円
第2項 営業外収益	83,268千円

支出

第1款 下水道事業費用	93,200千円
第1項 営業費用	86,683千円
第2項 営業外費用	6,417千円
第3項 予備費	100千円

(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11,400千円は、過年度及び当年度分損益勘定留保資金11,400千円で補てんするものとする。）。

収入

第1款 資本的収入	14,000千円
第1項 他会計補助金	14,000千円

支出

第1款 資本的支出	25,400千円
-----------	----------

第1項 建設改良費	2,100千円
第2項 企業債償還金	23,300千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 営業費用及び営業外費用並びに特別損失に係る予算額に過不足が生じた場合におけるこれらの経費との間
- (2) 建設改良費及び企業債償還金に係る予算額に過不足が生じた場合におけるこれらの経費との間

(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7条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 10,799千円

令和6年2月20日 提出

京田辺市長 上村 崇

予算に関する説明書

当初予算実施計画書

収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
11 下水道事業 収益			93,200	
	11 営業収益		9,932	
		21 農業集落排水使用料	9,932	
	21 営業外収益		83,268	
		21 他会計補助金	62,412	
		41 長期前受金戻入	20,850	
		61 雑収益	6	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
21 下水道事業 費用			93,200	
	11 営業費用		86,683	
		21 処理場費	54,373	
		56 減価償却費	32,310	
	21 営業外費用		6,417	
		11 支払利息及び企業債取扱諸費	2,417	
		31 消費税	4,000	
		91 予備費	100	
		91 予備費	100	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
31 資本的收入			14,000	
	46 他会計補助金		14,000	
		11 他会計補助金	14,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
41 資本の支出			25,400	
	11 建設改良費		2,100	
		91 固定資産購入費	2,100	
	21 企業債償還金		23,300	
		11 企業債償還金	23,300	

令和6年度 京田辺市農業集落排水事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和6年4月1日から 令和7年3月31日まで)

(単位: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)	4,756,517
減価償却費	32,310,000
長期前受金戻入額	△ 20,850,000
受取利息	0
支払利息	2,417,000
未収金の増減額(△は増額)	△ 10,000
賞与引当金の増減額(△は減額)	△ 34,000
営業未払金の増減額(△は減額)	253,210
営業外未払金の増減額(△は減額)	△ 383,200
その他流動負債の増減額(△は減額)	0
小計(A)	18,459,527
利息の受取額(B)	0
利息の支払額(C)	△ 2,417,000
業務活動によるキャッシュ・フロー (D)=(A)+(B)+(C)	16,042,527
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△ 1,909,091
補助金の収入	14,000,000
資本的収入及び支出分特定収入消費税の圧縮記帳分	△ 1,272,726
投資活動によるキャッシュ・フロー (E)	10,818,183
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入金の収入	50,000,000
一時借入金の払出	△ 50,000,000
企業債の償還による支出	△ 23,298,414
財務活動によるキャッシュ・フロー (F)	△ 23,298,414
資金増減額 (G)=(D)+(E)+(F)	3,562,296
資金期首残高 (H)	64,526,615
資金期末残高 (I)=(G)+(H)	68,088,911

令和5年度 京田辺市農業集落排水事業予定損益計算書(税抜き)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 営業収益	千円	千円	千円
(1) 農業集落排水使用料	<u>8,973</u>	8,973	
2 営業費用			
(1) 処理場費	49,271		
(2) 減価償却費	30,695		
(3) 資産減耗費	<u>22</u>	<u>79,988</u>	
営業損失			△ 71,015
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	61,577		
(2) 長期前受金戻入益	19,247		
(3) 雑収益	<u>6</u>	80,830	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,891		
(2) 雑支出	<u>2,535</u>	<u>5,426</u>	<u>75,404</u>
経常利益			4,389
当年度純利益			4,389
前年度繰越利益剰余金			<u>3,178</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>7,567</u></u>

令和6年度 京田辺市農業集落排水事業予定損益計算書(税抜き)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 農業集落排水使用料	<u>9,029</u>	9,029	
2 営業費用			
(1) 処理場費	50,449		
(2) 減価償却費	32,310		
(3) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>82,759</u>	
営業損失			△ 73,730
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	62,412		
(2) 長期前受金戻入益	20,850		
(3) 雑収益	<u>6</u>	83,268	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,417		
(2) 雑支出	<u>2,364</u>	<u>4,781</u>	<u>78,487</u>
経常利益			4,757
当年度純利益			4,757
前年度繰越利益剰余金			<u>7,567</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>12,324</u></u>

令和5年度 京田辺市農業集落排水事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部

		円	円	円	円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	イ 土地建物	92,165,280	48,074,500		
	ロ 構築物	△ 22,222,042	69,943,238		
	ハ 機械及び装置	662,876,270			
	ニ 減価償却累計額	△ 123,372,477	539,503,793		
	ホ 工具器具及び備品	121,534,183			
	ヘ 減価償却累計額	△ 91,745,763	29,788,420		
	ハ 建設仮勘定	9,536,305			
		△ 417,214	9,119,091		
			0		
	有形固定資産合計			<u>696,429,042</u>	
	固定資産合計				<u>696,429,042</u>
2	流動資産				
(1)	現金		0		
(2)	預金		64,526,615		
(3)	営業未収金		1,645,000		
(4)	営業外未収金		0		
(5)	その他の未収金		0		
(6)	未収金貸倒引当金		0		
	流動資産合計			<u>66,171,615</u>	<u>66,171,615</u>
	資産合計				<u><u>762,600,657</u></u>

負債の部

		円	円	円	円
3	固定負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		<u>115,960,158</u>		
	企業債合計			<u>115,960,158</u>	
	固定負債合計				115,960,158
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		<u>23,298,414</u>		
	企業債合計			23,298,414	
(2)	営業未払金			6,687,750	
(3)	営業外未払金			808,500	
(4)	その他の未払金			0	
(5)	賞与引当金			723,000	
(6)	法定福利費引当金			144,000	
(7)	その他の流動負債			0	
	流動負債合計				31,661,664
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 国庫補助金	10,175,926			
	国庫補助金収益化累計額	<u>△ 732,498</u>	9,443,428		
	口 府補助金	431,547,535			
	府補助金収益化累計額	<u>△ 118,311,379</u>	313,236,156		
	ハ 他会計補助金	236,166,519			
	他会計補助金収益化累計額	<u>△ 29,526,013</u>	206,640,506		
	長期前受金合計			<u>529,320,090</u>	
	繰延収益合計				<u>529,320,090</u>
	負債合計				<u>676,941,912</u>
資本の部					
6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本		<u>45,781,379</u>		
	資本金合計			<u>45,781,379</u>	
	資本金合計				45,781,379
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 補剰金		<u>27,292,250</u>		
	資本剰余金合計			27,292,250	
(2)	利益剰余金				
	イ 利益積立金			0	
	口 その他の積立金		5,017,794		
	ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>7,567,322</u>		
	利益剰余金合計			<u>12,585,116</u>	
	剰余金合計				<u>39,877,366</u>
	資本合計				<u>85,658,745</u>
	負債資本合計				<u>762,600,657</u>

令和6年度 京田辺市農業集落排水事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産		円	円	円	円
(1) 有形固定資産	産				
イ 土地	地物		48,074,500		
ロ 建物	物	92,165,280			
減価償却累計額	額	<u>△ 24,932,042</u>	67,233,238		
ハ 構築物	物	662,876,270			
減価償却累計額	額	<u>△ 143,614,477</u>	519,261,793		
ニ 機械及び装置	置	121,534,183			
減価償却累計額	額	<u>△ 99,427,763</u>	22,106,420		
ホ 車両運搬具	具	1,500,000			
減価償却累計額	額	<u>0</u>	1,500,000		
ヘ 工具器具及び備品	品	9,945,396			
減価償却累計額	額	<u>△ 2,093,214</u>	7,852,182		
ト 建設仮勘定	定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			<u>666,028,133</u>		
固定資産合計					666,028,133
2 流動資産					
(1) 現金	金		0		
(2) 預金	金		68,088,911		
(3) 営業未収金	金		1,655,000		
(4) 営業外未収金	金		0		
(5) その他未収金	金		0		
(6) 未収金貸倒引当	金		<u>0</u>		
流動資産合計			<u>69,743,911</u>	<u>69,743,911</u>	
資産合計					<u>735,772,044</u>

負債の部

		円	円	円	円
3	固定負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		95,435,499		
	企業債合計			95,435,499	
	固定負債合計				95,435,499
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		20,524,659		
	企業債合計			20,524,659	
(2)	営業未払金			6,940,960	
(3)	営業外未払金			425,300	
(4)	その他の未払金			0	
(5)	賞与引当金			692,000	
(6)	法定福利費引当金			141,000	
(7)	その他の流動負債			0	
	流動負債合計				28,723,919
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 国庫補助金	10,175,926			
	国庫補助金収益化累計額	<u>△ 915,498</u>	9,260,428		
	口 府補助金	430,529,355			
	府補助金収益化累計額	<u>△ 133,536,379</u>	296,992,976		
	ハ 他会計補助金	249,911,973			
	他会計補助金収益化累計額	<u>△ 34,968,013</u>	214,943,960		
	長期前受金合計			521,197,364	
	繰延収益合計				521,197,364
	負債合計				<u>645,356,782</u>

資本の部

		円	円	円	円
6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本		45,781,379		
	資本金合計			45,781,379	
	資本金合計				45,781,379
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 補助金		27,292,250		
	資本剰余金合計			27,292,250	
(2)	利益剰余金				
	イ 利益積立金		0		
	口 その他の積立金		5,017,794		
	ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>12,323,839</u>		
	利益剰余金合計			17,341,633	
	剰余金合計				44,633,883
	資本合計				<u>90,415,262</u>
	負債資本合計				<u>735,772,044</u>

令和6年度 企業債元利

年度	借入先	借入目的	借入総額 (千円)	年利 (%)	償還 年限	償還 最終 年度
平成 6	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	28,000	3.85	30	令和 6
7	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	20,500	3.40	30	7
8	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	29,300	2.10	30	9
8	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	5,700	2.65	28	6
8	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	8,100	2.65	28	6
9	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	9,100	2.05	28	7
9	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	8,600	2.10	28	7
10	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	33,900	2.10	30	10
10	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	41,900	1.70	30	10
10	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	22,000	1.80	28	8
11	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	53,600	2.00	30	11
11	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	27,200	2.00	28	9
12	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	15,500	1.60	30	12
12	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	7,600	1.70	28	10
13	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	17,300	1.20	30	14
13	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	1,900	2.00	28	11
14	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	6,300	0.90	30	14
14	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	8,700	1.20	28	12
14	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	6,900	0.90	28	12
15	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	9,000	2.10	30	15
15	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	7,400	2.00	28	13
16	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	70,500	2.10	30	17
16	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	1,600	1.70	25	11
17	財務大臣財政融資資金	農業集落排水事業	13,200	2.30	30	17
17	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	7,100	1.90	25	12
17	地方公共団体金融機構	農業集落排水事業	7,900	2.30	28	15
平成 29	京 都 銀 行	法適用化債	8,400	0.32	10	令和 9
平成 30	南 都 銀 行	資本費平準化債	7,300	0.359	20	令和 20
令和 元	南 都 銀 行	資本費平準化債	6,200	0.524	20	21
平成 26	財務大臣財政融資資金	災害復旧事業債	6,500	0.20	10	令和 6
合 計	(30件)	元金 利子 計	497,200 497,200			

償 還 金 予 定 表

前 未 元	年 度 償 還 金 (千円)	令和6年度中 元 利 償 還 額 (円)				年 度 計
		9 月		3 月		
		元 金	利 子	元 金	利 子	
	1,705	844,243	32,816	860,495	16,564	1,754,118
	2,347	572,018	39,900	581,742	30,176	1,223,836
	5,774	695,602	60,623	702,905	53,320	1,512,450
	326	161,962	4,320	164,108	2,174	332,564
	463	230,156	6,140	233,206	3,090	472,592
	971	239,152	9,957	241,603	7,506	498,218
	922	227,003	9,685	229,386	7,302	473,376
	8,265	788,170	86,780	796,446	78,504	1,749,900
	9,855	948,387	83,767	956,448	75,706	2,064,308
	3,409	555,510	30,681	560,510	25,681	1,172,382
	15,391	1,213,571	153,911	1,225,707	141,775	2,734,964
	5,667	683,927	56,668	690,766	49,829	1,481,190
	4,305	291,845	34,442	294,180	32,107	652,574
	1,634	157,244	13,888	158,580	12,552	342,264
	5,856	309,059	35,137	310,913	33,283	688,392
	501	39,470	5,006	39,865	4,611	88,952
	2,071	110,726	9,321	111,225	8,822	240,094
	2,455	168,645	14,732	169,657	13,720	366,754
	1,891	131,157	8,509	131,747	7,919	279,332
	3,644	164,680	38,260	166,409	36,531	405,880
	2,549	147,726	25,495	149,204	24,017	346,442
	32,333	1,250,195	339,498	1,263,323	326,370	3,179,386
	448	35,607	3,807	35,910	3,504	78,828
	6,381	232,391	73,383	235,063	70,711	611,548
	2,180	158,337	20,709	159,841	19,205	358,092
	3,415	152,847	39,274	154,605	37,516	384,242
	3,360	420,000	5,420	420,000	4,665	850,085
	5,524	179,378	9,915	179,700	9,593	378,586
	4,960	155,000	13,102	155,000	12,485	335,587
	656	327,767	656	328,095	328	656,846
	139,258	11,591,775		11,706,639		23,298,414
			1,265,802		1,149,566	2,415,368
	139,258	11,591,775	1,265,802	11,706,639	1,149,566	25,713,782

給 与 費 明 細 書

1 総 括

() は短時間勤務職員

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	損益勘定支弁職員	0 (0)	0	4,471	4,448	8,919	1,880	10,799
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0	4,471	4,448	8,919	1,880	10,799
前 年 度	損益勘定支弁職員	0 (0)	0	4,620	4,871	9,491	2,019	11,510
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0	4,620	4,871	9,491	2,019	11,510
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)	0	△ 149	△ 423	△ 572	△ 139	△ 711
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0	△ 149	△ 423	△ 572	△ 139	△ 711

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	時 間 外 等 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度		0	447	130	0	1,104	937	1,800	0	0
前 年 度		288	495	145	0	1,248	1,025	1,400	240	0	30
比 較		△ 288	△ 48	△ 15	0	△ 144	△ 88	400	△ 240	0	0

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	△ 149	その他の増減分 △ 149		人勅による増額及び人事異動等による減額	
手 当	△ 423	制度改正等に伴う増減分 △ 232	期末手当	△ 144	期末手当支給率の改定による増額及び人事異動等による減額
			勤勉手当	△ 88	勤勉手当支給率の改定による増額及び人事異動等による減額
		その他の増減分 △ 191	扶養手当	△ 288	人事異動等による減額
			地域手当	△ 48	人事異動等による減額
			通勤手当	△ 15	人事異動等による減額
			時間外等手当	400	人事異動等による増額
児童手当	△ 240	人事異動等による減額			

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分	一 般 職	
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	372,583
	平均給与月額(円)	573,167
	平均年齢(歳)	47.00
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	385,000
	平均給与月額(円)	603,583
	平均年齢(歳)	55.00

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	176,100	176,100
大 学 卒	202,400	202,400

(3) 級別職員数

() は再任用短時間勤務職員

区 分	一 般 職		
	級 別	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年1月1日現在	1 級	(0)	(0.00)
		0	0.00
	2 級	(0)	(0.00)
		0	0.00
	3 級	(0)	(0.00)
		0	0.00
	4 級	(0)	(0.00)
		1	100.00
	計	(0)	(0.00)
	1	100.00	
令和5年1月1日現在	1 級	(0)	(0.00)
		0	0.00
	2 級	(0)	(0.00)
		0	0.00
	3 級	(0)	(0.00)
		0	0.00
	4 級	(0)	(0.00)
		1	100.00
	計	(0)	(0.00)
	1	100.00	

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般職	主事補 技師補	主事 技師	係長 主任	課長補佐	場長	課長	部長 副部長

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.67
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 6 年 1 月 1 日 現 在)	100.0
特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	特異性手当

(5) 期末手当・勤勉手当

() は再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
前 年 度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有	
	2.20	2.20	4.40		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
地 域 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

令和6年度 京田辺市農業集落排水事業会計に関する書類の注記

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

有形固定資産 定額法

(2) 引当金の計上基準

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当及び当該手当に伴う法定福利費の支給に備えるため令和6年度末における支給見込額に基づき、令和7年度の支給見込額のうち令和6年度の負担に属する額（令和6年12月から令和7年3月までの4か月分の金額）を計上している。

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給について、退職手当組合に対する負担金の支出を除き、当事業会計の負担はないため、退職給付引当金は計上していない。

(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 セグメント情報に関する注記

(1) 単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略する。

3 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は2,520千円である。

4 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

賞与引当金の取崩し

職員の期末・勤勉手当及び当該手当に伴う法定福利費の支給に際し、令和5年度の負担に属する額（令和5年12月から令和6年3月までの4か月分の金額）として、賞与引当金及び法定福利費引当金867千円を取崩す予定である。

収入及び支出の見積基礎

当初予算事項別明細書

収益の収入及び支出
収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
11 下水道事業 収益			93,200	90,700	2,500
	11 営業収益		9,932	9,870	62
		21 農業集落排水使用料	9,932	9,870	62
	21 営業外収益		83,268	80,830	2,438
		21 他会計補助金	62,412	61,577	835
		41 長期前受金戻入	20,850	19,247	1,603
		61 雑収益	6	6	0

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
011 農業集落排水 使用料	9,932	農業集落排水使用料	9,932
011 他会計補助金	62,412	他会計補助金	62,412
041 府補助金	15,225	府補助金	15,225
051 国庫補助金	183	国庫補助金	183
061 他会計補助金	5,442	他会計補助金	5,442
031 土地建物使用 料	6	土地建物使用料	6

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
21 下水道事業 費用			93,200	90,700	2,500
	11 営業費用		86,683	83,709	2,974
		21 処理場費	54,373	52,992	1,381
		56 減価償却費	32,310	30,695	1,615
		61 資産減耗費	0	22	△ 22
	21 営業外費用		6,417	6,891	△ 474
		11 支払利息及び 企業債取扱 諸費	2,417	2,891	△ 474
		31 消費税	4,000	4,000	0
	91 予備費		100	100	0
		91 予備費	100	100	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
011	給料	一般職員1人分 4,471
021	手当	地域手当 447 通勤手当 130 期末手当 728 勤勉手当 621 時間外手当 1,800 特殊勤務手当 30
031	賞与引当金 繰入額	賞与引当金 692 法定福利費引当金 141
061	法定福利費	共済組合負担金 1,696 厚生会負担金 27 公務災害補償基金負担金 16
071	旅費	普通旅費 3
101	被服費	被服費 37
111	備用品費	施設消耗品 995
121	燃料費	公用車燃料代 42
131	光熱水費	施設電気料金 3,693 施設水道料金 37
141	印刷製本費	印刷製本費 25
151	通信運搬費	電話料金 428 通信回線 540
171	委託料	施設管理委託料 14,356 システム保守管理委託料 824
181	手数料	手数料 5,310
211	修繕費	公用車修繕費 30 施設維持修繕費 16,650
281	材料費	施設補修用材料費 40
301	研修費	研修費 10
321	厚生費	厚生費 10
331	負担金	退職手当組合負担金 492
341	保険料	下水道賠償責任保険 6 公用車自賠責・任意保険 42 建物災害共済保険料 3
361	公課費	自動車重量税 1
011	有形固定資産 減価償却費	建物減価償却費 2,710 構築物減価償却費 20,242 機械及び装置減価償却費 7,682 工具・器具及び備品減価償却費 1,676
011	固定資産除却費	工具・器具及び備品除却費 0
011	企業債利息	財政融資資金利息 1,893 地方公共団体金融機構債利息 468 その他金融機関 56
011	消費税	消費税 4,000
991	予備費	予備費 100

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
31 資本的收入			14,000	22,100	△ 8,100
	46 他会計補助金		14,000	22,100	△ 8,100
		11 他会計補助金	14,000	22,100	△ 8,100

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
41 資本的支出			25,400	33,500	△ 8,100
	11 建設改良費		2,100	10,031	△ 7,931
		061 車両・運搬具	1,650	0	1,650
		991 その他固定資産購入費	450	10,031	△ 9,581
	21 企業債償還金		23,300	23,469	△ 169
		11 企業債償還金	23,300	23,469	△ 169

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
011 他会計補助金	14,000	他会計補助金	14,000

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
011 公用車購入	1,650	公用車購入	1,650
991 その他固定資産購入費	450	その他固定資産購入費	450
011 企業債償還金	23,300	財政融資資金元金 地方公共団体金融機構債元金 その他金融機関	15,582 6,208 1,510