

令和 8 年度

久御山町下水道事業会計予算書

久御山町事業環境部上下水道課

議案第7号

令和8年度久御山町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度久御山町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) 排水区域面積	517.55 ha
(2) 年間有収水量	4,049,000 m ³
(3) 一日平均有収水量	11,093 m ³
(4) 主要な建設改良事業	下水道管路施設修繕・改築関連事業 雨水貯留施設整備事業

(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	997,176 千円
第1項 営業収益	650,711 千円
第2項 営業外収益	346,465 千円

支出

第1款 下水道事業費用	910,896 千円
第1項 営業費用	873,703 千円
第2項 営業外費用	36,193 千円
第4項 予備費	1,000 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269,052千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額76,143千円、過年度分損益勘定留保資金32,368千円、当年度分損益勘定留保資金160,541千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	1,598,937 千円
第1項 補助金	781,700 千円
第2項 企業債	720,000 千円
第3項 他会計補助金	65,837 千円
第5項 他会計借入金	31,400 千円

支出

第1款 資本的支出	1,867,989 千円
第1項 建設改良費	1,662,225 千円
第2項 企業債償還金	205,764 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
1 資本的支出	1 建設改良費	大内貯留管整備工事	2,259,807	令和8年度	123,002
				令和9年度	1,011,296
				令和10年度	1,125,509

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

事項	期間	限度額
緊急浚渫待機業務	令和9年度	693

(企業債)

第7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
公共下水道整備事業	681,200	証書借入又は証券発行。ただし、証券発行による場合においては発行価格は額面金額100円につき98円以上とする。	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について、利率の見直し後の利率）	政府資金については、その融通条件により、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、企業財政その他の都合により、償還年限を短縮し、又は低利に借換えすることができる。
木津川流域下水道負担事業	38,800			

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用及び特別損失との間

(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9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

35,548千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、83,911千円である。

令和8年3月2日提出

久御山町長 信 貴 康 孝

予算に関する説明書

第 1	令和 8 年度久御山町下水道事業会計予算実施計画	P 5 ~ P 6
第 2	令和 8 年度久御山町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	P 7
第 3	令和 8 年度久御山町下水道事業会計給与費明細書	P 8 ~ P 10
第 4	令和 8 年度久御山町下水道事業会計継続費に関する調書	P 11
第 5	令和 8 年度久御山町下水道事業会計債務負担行為に関する調書	P 12
第 6	令和 8 年度久御山町下水道事業予定貸借対照表	P 13 ~ P 14
第 7	注記表	P 15 ~ P 16
第 8	令和 7 年度久御山町下水道事業予定損益計算書	P 17
第 9	令和 7 年度久御山町下水道事業予定貸借対照表	P 18 ~ P 19

第1 令和8年度久御山町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	下水道事業収益		997,176	
	1	営業収益	650,711	
		1 下水道使用料	559,666	
		2 雨水処理負担金	88,685	雨水処理費用に対する一般会計負担金
		4 その他営業収益	2,360	手数料・負担金
	2	営業外収益	346,465	
		1 受取利息	1,299	預金利息
		2 他会計補助金	18,074	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	280,879	
		4 雑収益	753	
		6 補助金	5,460	国庫補助金
		7 消費税及び地方消費税還付金	40,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	下水道事業費用		910,896	
	1	営業費用	873,703	
		1 管渠費	68,185	管渠の維持管理に要する費用
		2 ポンプ場費	32,628	ポンプ場の維持管理に要する費用
		4 普及指導費	8,664	水洗化の普及指導に要する費用
		5 総係費	82,801	事業活動全般に関する費用
		6 下水道維持管理負担金	234,253	木津川流域下水道等維持管理負担金
		7 減価償却費	447,172	固定資産の減価償却費
	2	営業外費用	36,193	
		1 支払利息	35,567	企業債利息
		3 雑支出	626	
	4	予備費	1,000	
		1 予備費	1,000	

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		1,598,937	
	1	補助金	781,700	
		1 国庫補助金	781,700	建設改良費に充当する補助金
	2	企業債	720,000	
		1 企業債	720,000	建設改良費に充当する企業債
	3	他会計補助金	65,837	
		1 他会計補助金	65,837	建設改良費に充てた企業債の元金償還金に充当する他会計補助金
	5	他会計借入金	31,400	
		1 他会計借入金	31,400	雨水事業に対する一般会計借入金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的支出		1,867,989	
	1	建設改良費	1,662,225	
		1 事務費	11,575	建設改良に係る給与費等
		4 污水管渠建設費	2,535	污水管渠の建設に要する費用
		5 污水管渠改良費	130,724	污水管渠の改良に要する費用
		6 雨水管渠等建設費	1,478,502	雨水管渠等の建設に要する費用
		8 流域下水道建設負担金	38,889	木津川流域下水道建設負担金
	2	企業債償還金	205,764	
		1 企業債償還金	205,764	企業債償還元金

第2 令和8年度久御山町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和8年4月1日～令和9年3月31日)

(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 (△は純損失)	20,342
減価償却費	447,172
引当金の増減額 (△は減少)	△ 57
長期前受金戻入額	△ 280,879
受取利息及び受取配当金	△ 1,299
支払利息	35,567
未収金の増減額 (△は増加)	△ 33,976
未払金の増減額 (△は減少)	△ 21,951
小計	164,919
利息及び配当金の受取額	1,299
利息の支払額	△ 35,567
業務活動によるキャッシュ・フロー	130,651
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 1,447,727
無形固定資産の取得による支出	△ 28,235
国庫補助金等による収入	711,459
一般会計からの繰入金による収入	62,033
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 702,470
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等充当企業債による収入	720,000
建設改良費等充当企業債の償還による支出	△ 205,764
その他の他会計借入金による収入	31,400
財務活動によるキャッシュ・フロー	545,636
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	△ 26,183
資金期首残高	617,343
資金期末残高	591,160

第3 令和8年度久御山町下水道事業会計給与費明細書

1 総括

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	0	(0) 4	0	14,575	15,070	29,645	5,903	35,548
前 年 度	0	(0) 4	0	14,386	13,054	27,440	5,141	32,581
比 較	0	(0) 0	0	189	2,016	2,205	762	2,967

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務 手 当	管理職手当	期末勤勉 手 当	退職手当 組合負担金
	本 年 度	996	1,448	336	429	3,220	0	6,745	1,896
	前 年 度	624	1,402	336	361	2,096	0	6,363	1,872
	比 較	372	46	0	68	1,124	0	382	24

- 備考 1 手当及び法定福利費には、賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。
 2 期末勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。
 3 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。
 4 ()内は、暫定再任用短時間勤務職員で外書きしている。

2 給料・報酬及び手当の増減額の明細

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	備 考
給 料	189	普通昇給に伴う増加分	181
		その他の増加分	8
報 酬	0		
手 当	2,016	その他の増加分	2,016

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術職
令和8年4月1日現在	平均給料月額 (円) 295,933
	平均給与月額 (円) 407,008
	平均年齢 (歳) 39.00
令和7年4月1日現在	平均給料月額 (円) 298,600
	平均給与月額 (円) 371,028
	平均年齢 (歳) 38.10

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	事務・技術職	一般会計の制度 一般行政職
高校卒	200,300	200,300
大学卒	232,000	232,000

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年4月1日現在	7級			3級	1	25.0
	6級			2級		
	5級			1級	1	25.0
	4級	2	50.0	計	4	100.0
令和7年4月1日現在	7級			3級	1	25.0
	6級			2級	2	50.0
	5級			1級		
	4級	1	25.0	計	4	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
事務・技術職	部長	課長	課長補佐	係長 総括主査 総括主任 建設主幹	主査 主任	主事 技師	主事 技師

(4) 期末勤勉手当

区 分	支給期間別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本年度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有
	2.325	2.325	4.65	
前年度	(1.2)	(1.2)	(2.4)	有
	2.3	2.3	4.6	
一般会計の制度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有
	2.325	2.325	4.65	

備考 () 内は、暫定再任用職員の支給率である。

(5) 定年退職及び早期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	退 職 時 特別昇給
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置 (3%~30%加算)	無
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置 (3%~30%加算)	無

(6) 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	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

第4 令和8年度久御山町下水道事業会計継続費に関する調書

(単位：千円・%)

款	項	事業名	全体計画					前前年度 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 支払義務 発生予定 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								
					国庫 補助金	企業債	損益勘定 留保資金						
1 資本的 支出	1 建設 改良費	荒見調整 池整備事 業(中央 公園)	6	19,800	8,000	10,700	1,100		19,800		19,800		1.1
			7	479,200	194,000	256,700	28,500		479,200		479,200		25.8
			8	1,355,500	666,500	620,100	68,900			1,355,500	1,355,500		73.1
			計	1,854,500	868,500	887,500	98,500	0	499,000	1,355,500	1,854,500	0	100.0
1 資本的 支出	1 建設 改良費	大内貯留 管整備工 事	8	123,002	56,500	59,900	6,602			123,002	123,002		5.4
			9	1,011,296	465,100	491,600	54,596					1,011,296	44.8
			10	1,125,509	517,700	547,100	60,709					1,125,509	49.8
			計	2,259,807	1,039,300	1,098,600	121,907	0	0	123,002	123,002	2,136,805	100.0

第5 令和8年度久御山町下水道事業会計債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	令和7年度末までの 支払義務発生(見込)額		令和8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	営 業 収 益
緊急浚渫待機業務	693	—	—	令和9年度	693	693

第6 令和8年度久御山町下水道事業予定貸借対照表
(令和9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		36,339	
	イ 建 物	10,709		
	減価償却累計額	5,042	5,667	
	ウ 構 築 物	13,267,886		
	減価償却累計額	3,318,856	9,949,030	
	エ 機 械 及 び 装 置	868,087		
	減価償却累計額	180,604	687,483	
	オ 車 両 運 搬 具	2,373		
	減価償却累計額	1,768	605	
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,858		
	減価償却累計額	664	1,194	
	キ 建 設 仮 勘 定		278,703	
	有形固定資産合計			10,959,021
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 施 設 利 用 権		757,708	
	無形固定資産合計			757,708
	固定資産合計			11,716,729
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金			591,160
(2)	未 収 金			
	ア 営 業 未 収 金	89,821		
	イ 営 業 外 未 収 金	51,852	141,673	
	未収金貸倒引当金		369	141,304
	流動資産合計			732,464
	資 産 合 計			12,449,193

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等充当企業債	2,444,727	2,444,727	
(2) 他会計借入金			
ア その他長期借入金	37,300	37,300	
固定負債合計			2,482,027
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等充当企業債	204,760	204,760	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	46,465		
イ その他未払金	67,937	114,402	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	1,821		
イ 法定福利費引当金	372	2,193	
(4) その他流動負債			
ア 預り金	506	506	
流動負債合計			321,861
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		9,308,891	
長期前受金収益化累計額		2,343,543	
繰延収益合計			6,965,348
負債合計			9,769,236

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 固有資本金	1,383,845		
イ 出資金	643,356	2,027,201	
資本金合計			2,027,201
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 他会計補助金	36,339		
資本剰余金合計		36,339	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	23,500		
イ 当年度未処分利益剰余金	592,917		
利益剰余金合計		616,417	
剰余金合計			652,756
資本合計			2,679,957
負債資本合計			12,449,193

第7 注記表

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 6～30年

車両運搬具 5年

工具器具及び備品 5年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

施設利用権 45年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本町は、京都府市町村職員退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は、当該組合に一般負担金を拠出しているが、一般会計との間での「久御山町下水道事業会計に属する企業職員に対する退職手当の一般会計負担額に関する協定書」に基づき、追加的な費用負担である当該組合への特別負担金は、全額一般会計において措置することとなっているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、一般負担金拠出時に費用処理を行っている。

(2) 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。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、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。

II. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

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も含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は535,480千円である。

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和8年度において、期末手当及び勤勉手当として6,745千円を支給するため、賞与引当金1,821千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和8年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として1,347千円を支出するため、法定福利費引当金372千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和8年度において、債権57千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金57千円を取り崩す。

Ⅲ. セグメント情報の開示

単一セグメントであるため、記載を省略している。

Ⅳ. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

該当事項なし

Ⅴ. 重要な後発事象

該当事項なし

第8 令和7年度久御山町下水道事業予定損益計算書
(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	510,579		
(2) 雨水処理負担金	54,050		
(3) その他営業収益	2,264	566,893	
2 営業費用			
(1) 管渠費	64,419		
(2) ポンプ場費	7,299		
(3) 普及指導費	9,133		
(4) 総係費	73,336		
(5) 下水道維持管理負担金	201,597		
(6) 減価償却費	450,908		
(7) 資産減耗費	3,549	810,241	
営業損失			243,348
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,459		
(2) 他会計補助金	15,572		
(3) 長期前受金戻入	288,344		
(4) 雑収益	538		
(5) 補助金	3,495		
(6) 引当金戻入益	496	309,904	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	31,354		
(2) 雑支出	4,797	36,151	
5 予備費		1,000	272,753
経常利益			29,405
当年度純利益			29,405
前年度繰越利益剰余金			543,170
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			572,575

第9 令和7年度久御山町下水道事業予定貸借対照表
(令和8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		36,339	
イ 建 物	10,709		
減価償却累計額	4,658	6,051	
ウ 構 築 物	11,532,599		
減価償却累計額	2,953,624	8,578,975	
エ 機 械 及 び 装 置	812,483		
減価償却累計額	143,496	668,987	
オ 車 両 運 搬 具	2,373		
減価償却累計額	1,494	879	
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,858		
減価償却累計額	344	1,514	
キ 建 設 仮 勘 定		592,911	
有形固定資産合計			9,885,656
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア 施 設 利 用 権		766,208	
無形固定資産合計			766,208
固定資産合計			10,651,864
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			617,343
(2) 未 収 金			
ア 営 業 未 収 金	105,337		
イ 営 業 外 未 収 金	1,647	106,984	
未収金貸倒引当金		426	106,558
流動資産合計			723,901
資 産 合 計			11,375,765

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等充当企業債	<u>1,929,486</u>	1,929,486	
(2) 他会計借入金			
ア その他長期借入金	<u>5,900</u>	<u>5,900</u>	
固定負債合計			1,935,386
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等充当企業債	<u>205,764</u>	205,764	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	68,255		
イ 営業外未払金	161		
ウ その他未払金	<u>31,150</u>	99,566	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	1,821		
イ 法定福利費引当金	<u>372</u>	2,193	
(4) その他流動負債			
ア 預り金	<u>506</u>	<u>506</u>	
流動負債合計			308,029
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,535,399	
長期前受金収益化累計額		<u>2,062,664</u>	
繰延収益合計			<u>6,472,735</u>
負債合計			<u>8,716,150</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 固有資本金	1,383,845		
イ 出資金	<u>643,356</u>	<u>2,027,201</u>	
資本金合計			2,027,201
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 他会計補助金	<u>36,339</u>		
資本剰余金合計		36,339	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	23,500		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>572,575</u>		
利益剰余金合計		<u>596,075</u>	
剰余金合計			<u>632,414</u>
資本合計			<u>2,659,615</u>
負債資本合計			<u>11,375,765</u>

令和8年度久御山町下水道事業会計予算附属資料

実施計画明細書	P21～P26
企業債明細書	P27～P29
固定資産明細書	P30

令和8年度 実施計画明細書

(収益的收入)

第1款 下水道事業収益

第1項 営業収益

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 下水道使用料	559,666	561,637	△ 1,971	
1 下水道使用料	559,666	561,637	△ 1,971	有収水量 4,049,000m ³
2 雨水処理負担金	88,685	50,730	37,955	
1 雨水処理負担金	88,685	50,730	37,955	雨水処理費用に対する一般会計負担金
4 その他営業収益	2,360	2,355	5	
2 手数料	420	420	0	設計審査及び工事検査手数料等
3 負担金	1,940	1,935	5	生活困窮世帯等減免分負担金 1,880 京都市維持管理負担金 60

第1款 下水道事業収益

第2項 営業外収益

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 受取利息	1,299	125	1,174	
1 預金利息	1,299	125	1,174	
2 他会計補助金	18,074	13,948	4,126	
1 一般会計補助金	18,074	13,948	4,126	企業債利息等に対する一般会計補助金
3 長期前受金戻入	280,879	288,360	△ 7,481	
1 国庫補助金	127,749	130,790	△ 3,041	汚水事業 94,395 雨水事業 33,354
3 他会計補助金	140,036	144,476	△ 4,440	汚水事業 108,148 雨水事業 31,888
5 受贈財産評価額	13,094	13,094	0	
4 雑収益	753	751	2	
1 雑収益	753	751	2	[汚水事業] 水道メーター売却代 3 [雨水事業] 排水路占用料 750
6 補助金	5,460	19,800	△ 14,340	
1 国庫補助金	5,460	19,800	△ 14,340	[雨水事業] 防災・安全交付金
7 消費税及び地方消費税還付金	40,000	9,000	31,000	
1 消費税還付金	40,000	9,000	31,000	

(収益的支出)

第1款 下水道事業費用

第1項 営業費用

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 管 渠 費	68,185	103,682	△ 35,497	
1 給 料	2,903	3,026	△ 123	職員1人分
2 手 当	2,338	2,079	259	職員1人分
3 賞 与 引 当 金 額 繰 入	404	416	△ 12	職員1人分
4 法 定 福 利 費	917	955	△ 38	職員1人分
5 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	79	80	△ 1	職員1人分
13 備 消 品 費	79	79	0	[汚水事業] 作業道具等 50 [雨水事業] 消耗品等 29
15 光 熱 水 費	35	35	0	下津屋・川端各ポンプ場水道料金
16 印 刷 製 本 費	22	22	0	排水設備工事申請書
17 通 信 運 搬 費	305	305	0	各ポンプ場情報配信サービス
21 委 託 料	36,022	76,621	△ 40,599	[汚水事業] 圧力管路施設維持管理業務 4,620 緊急浚渫待機業務 4,147 真空システム保守点検業務 3,221 水質検査業務等 10,634 [雨水事業] 費用対効果分析業務 8,100 排水路草刈業務 5,300
26 修 繕 費	19,703	15,064	4,639	[汚水事業] 下水道施設の維持修繕費等 16,103 [雨水事業] 排水路浚渫工事等 3,600
29 動 力 費	4,000	4,000	0	中継ポンプ場の電気料金
31 材 料 費	1,000	1,000	0	修繕材料
35 負 担 金	378	0	378	退職手当組合
2 ポ ン プ 場 費	32,628	31,528	1,100	
13 備 消 品 費	30	26	4	消耗品等
14 燃 料 費	111	111	0	自家発電機軽油代・エンジン重油代
15 光 熱 水 費	480	480	0	排水機場上下水道料金
17 通 信 運 搬 費	48	48	0	排水機場電話料金

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
21 委 託 料	30,045	29,045	1,000	佐山排水機場耐震診断業務 23,500 設備機器維持管理業務 5,500 排水機場樹木管理業務等 1,045
25 保 険 料	8	8	0	排水機場火災保険料
26 修 繕 費	1,200	1,200	0	排水機場の維持修繕費等
29 動 力 費	660	600	60	排水機場の電気料金
35 負 担 金	46	10	36	危険物取扱講習会負担金
4 普 及 指 導 費	8,664	6,479	2,185	
1 給 料	3,880	3,249	631	職員1人分
2 手 当	2,762	1,800	962	職員1人分
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	574	448	126	職員1人分
4 法 定 福 利 費	1,311	875	436	職員1人分
5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	117	87	30	職員1人分
36 補 助 金	20	20	0	便所水洗化改造資金借入利子補給
5 総 係 費	82,801	60,119	22,682	
1 給 料	3,992	4,300	△ 308	職員1人分
2 手 当	3,112	2,911	201	職員1人分
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	627	664	△ 37	職員1人分
4 法 定 福 利 費	1,615	1,531	84	職員1人分
5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	128	134	△ 6	職員1人分
8 旅 費	58	55	3	
9 諸 謝 金	45	0	45	謝礼
13 備 消 品 費	354	354	0	事務用品等
14 燃 料 費	162	162	0	公用車ガソリン代
15 光 熱 水 費	350	350	0	電気料金、ガス料金等
17 通 信 運 搬 費	242	242	0	電話料金
21 委 託 料	11,274	0	11,274	下水道ビジョン改定業務等
22 手 数 料	325	325	0	公金取扱手数料
23 賃 借 料	10	4	6	駐車料金
25 保 険 料	33	33	0	公用車保険料
26 修 繕 費	144	124	20	公用車車検・点検等
32 使 用 料	10	10	0	通行料
33 公 課 費	7	7	0	公用車重量税

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
35 負担金	58,313	46,913	11,400	[汚水事業] 退職手当組合 1,024 公共下水道事業業務負担金等 46,604 [雨水事業] 公共下水道事業業務負担金 10,685
37 補償費	2,000	2,000	0	物件移設等補填
6 下水道維持管理負担金	234,253	234,034	219	
45 木津川流域下水道維持管理負担金	228,608	228,440	168	
46 京都市公共下水道維持管理負担金	5,169	4,985	184	
47 川北排水機場維持管理負担金	476	609	△ 133	
7 減価償却費	447,172	451,227	△ 4,055	
51 有形固定資産減価償却費	403,318	408,023	△ 4,705	<固定資産明細書参照> 汚水事業 321,319 雨水事業 81,999
52 無形固定資産減価償却費	43,854	43,204	650	<固定資産明細書参照>
8 資産減耗費	0	3,549	△ 3,549	
53 固定資産除却費	0	3,549	△ 3,549	

第1款 下水道事業費用 第2項 営業外費用 (単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 支払利息	35,567	31,634	3,933	
61 企業債利息	35,567	31,634	3,933	汚水事業 24,835 雨水事業 10,732
3 雑支出	626	593	33	
65 雑支出	626	593	33	漏水減免還付等

第1款 下水道事業費用 第4項 予備費 (単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 予備費	1,000	1,000	0	
99 予備費	1,000	1,000	0	

(資本的收入)

第1款 資本的收入

第1項 補助金

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 国庫補助金	781,700	213,500	568,200	
1 国庫補助金	781,700	213,500	568,200	[汚水事業] 防災・安全交付金 58,700 [雨水事業] 浸水対策下水道事業費補助 723,000

第1款 資本的收入

第2項 企業債

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 企業債	720,000	310,300	409,700	
1 企業債	720,000	310,300	409,700	[汚水事業] 公共下水道整備事業債 1,200 木津川流域下水道負担事業債 38,800 [雨水事業] 公共下水道整備事業債 680,000

第1款 資本的收入

第3項 他会計補助金

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 他会計補助金	65,837	70,618	△ 4,781	
1 他会計補助金	65,837	70,618	△ 4,781	企業債償還金に対する一般会計補助金

第1款 資本的收入

第5項 他会計借入金

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 他会計借入金	31,400	4,200	27,200	
1 他会計借入金	31,400	4,200	27,200	雨水事業に対する一般会計借入金

(資本的支出)

第1款 資本的支出

第1項 建設改良費

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 事務費	11,575	10,361	1,214	
1 給料	3,800	3,811	△ 11	職員1人分
2 手当	4,197	3,344	853	職員1人分
4 法定福利費	1,736	1,479	257	職員1人分
13 備用品費	249	132	117	書籍代等
23 賃借料	1,099	1,099	0	積算システム借上料
35 負担金	494	496	△ 2	退職手当組合
3 固定資産取得費	0	7,277	△ 7,277	
44 その他固定資産取得費	0	7,277	△ 7,277	
4 汚水管渠建設費	2,535	2,530	5	
24 工事請負費	2,535	2,530	5	公共汚水ます設置工事
5 汚水管渠改良費	130,724	56,837	73,887	
21 委託料	64,636	14,311	50,325	真空ステーション改築詳細設計業務 51,194 公共下水道管路施設調査業務等 13,442
24 工事請負費	66,088	42,526	23,562	新久保地区ユニット更新工事 59,400 公共下水道管渠改築工事 6,688
6 雨水管渠等建設費	1,478,502	479,200	999,302	
24 工事請負費	1,478,502	479,200	999,302	荒見調整池整備工事(中央公園) 1,355,500 大内貯留管整備工事 123,002
8 流域下水道建設負担金	38,889	49,036	△ 10,147	
48 流域下水道建設負担金	38,889	49,036	△ 10,147	木津川流域下水道建設負担金

第1款 資本的支出

第2項 企業債償還金

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 企業債償還金	205,764	214,883	△ 9,119	
101 企業債償還金	205,764	214,883	△ 9,119	<企業債明細書参照> 汚水事業 174,048 雨水事業 31,716

企 業 債 明 細 書

(単位：千円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償 還 終 期
			当年度償還高	償還高累計			
財 務 省 財 政 融 資 資 金							
公共下水道事業	平成 9年 4月30日	216,900	11,749	216,900	0	2.70	令和 9年 3月25日
流域下水道事業	平成 9年 4月30日	34,700	1,879	34,700	0	2.70	令和 9年 3月25日
公共下水道事業	平成10年 4月10日	169,400	8,348	160,884	8,516	2.00	令和10年 3月25日
流域下水道事業	平成10年 4月10日	19,300	951	18,329	971	2.00	令和10年 3月25日
公共下水道事業	平成11年 3月25日	164,300	8,009	147,775	16,525	2.10	令和11年 3月 1日
流域下水道事業	平成11年 3月25日	30,300	1,477	27,252	3,048	2.10	令和11年 3月 1日
公共下水道事業	平成12年 4月10日	153,800	7,342	130,835	22,965	2.10	令和12年 3月25日
流域下水道事業	平成12年 4月10日	19,100	912	16,249	2,851	2.10	令和12年 3月25日
公共下水道事業	平成13年 4月13日	167,500	7,399	136,924	30,576	1.30	令和13年 3月25日
流域下水道事業	平成13年 4月13日	25,500	1,126	20,845	4,655	1.30	令和13年 3月25日
流域下水道事業	平成14年 4月22日	17,100	783	12,932	4,168	2.10	令和14年 3月25日
公共下水道事業	平成14年 9月25日	246,500	11,047	181,865	64,635	1.90	令和14年 9月 1日
流域下水道事業	平成15年 4月30日	16,500	703	12,119	4,381	1.10	令和15年 3月25日
公共下水道事業	平成16年 2月 6日	131,400	5,752	91,389	40,011	1.80	令和15年 9月25日
流域下水道事業	平成16年 4月26日	26,600	1,168	17,705	8,895	2.10	令和16年 3月25日
公共下水道事業	平成17年 4月22日	186,500	7,996	116,471	70,029	2.00	令和17年 3月25日
流域下水道事業	平成17年 4月22日	12,300	527	7,682	4,618	2.00	令和17年 3月25日
公共下水道事業	平成18年 4月26日	121,400	5,121	69,896	51,504	2.20	令和18年 3月25日
流域下水道事業	平成18年 4月26日	8,400	354	4,836	3,564	2.20	令和18年 3月25日
公共下水道事業	平成19年 4月24日	77,700	3,207	41,458	36,242	2.20	令和19年 3月25日
流域下水道事業	平成19年 4月24日	11,500	475	6,136	5,364	2.20	令和19年 3月25日
公共下水道事業	平成20年 4月24日	51,800	2,092	25,659	26,141	2.10	令和20年 3月25日
流域下水道事業	平成20年 4月24日	8,300	335	4,111	4,189	2.10	令和20年 3月25日
公共下水道事業	平成21年 4月24日	53,200	2,106	24,367	28,833	2.00	令和21年 3月25日
流域下水道事業	平成21年 4月24日	10,000	396	4,580	5,420	2.00	令和21年 3月25日
公共下水道事業	平成22年 4月22日	89,900	3,482	37,346	52,554	2.10	令和22年 3月25日
流域下水道事業	平成22年 4月22日	14,000	542	5,816	8,184	2.10	令和22年 3月25日
公共下水道事業	平成25年 4月24日	49,500	1,872	16,005	33,495	1.30	令和25年 3月25日
公共下水道事業	令和 7年 3月25日	4,900	123	243	4,657	2.00	令和37年 3月 1日
流域下水道事業	令和 7年 3月25日	39,600	994	1,968	37,632	2.00	令和37年 3月 1日
公共下水道事業	令和 7年 3月25日	150,800	9,172	18,207	132,593	1.50	令和22年 3月 1日
公共下水道事業	令和 8年 3月25日	10,700	224	224	10,476		令和38年 3月 1日
公共下水道事業	令和 8年 3月25日	5,600	117	117	5,483		令和38年 3月 1日
公共下水道事業	令和 8年 3月25日	4,100	86	86	4,014		令和38年 3月 1日
流域下水道事業	令和 8年 3月25日	30,900	647	647	30,253		令和38年 3月 1日
公共下水道事業	令和 8年 3月25日	230,400	4,825	4,825	225,575		令和38年 3月 1日
公共下水道事業	令和 9年 3月25日	1,200	0	0	1,200		令和39年 3月 1日
流域下水道事業	令和 9年 3月25日	38,800	0	0	38,800		令和39年 3月 1日
公共下水道事業	令和 9年 3月25日	620,100	0	0	620,100		令和39年 3月 1日
公共下水道事業	令和 9年 3月25日	59,900	0	0	59,900		令和39年 3月 1日
小 計		3,330,400	113,338	1,617,383	1,713,017		
郵 貯 ・ 簡 保 管 理 機 構							
公共下水道事業	平成16年 2月20日	122,400	5,358	85,130	37,270	1.80	令和15年 9月30日
公共下水道事業	平成16年 3月31日	136,400	5,965	91,148	45,252	2.00	令和16年 3月31日
小 計		258,800	11,323	176,278	82,522		

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償 還 終 期
			当年度償還高	償還高累計			
地方公共団体 金融機構							
公共下水道事業	平成10年 3月24日	49,000	2,656	49,000	0	2.10	令和 9年 3月20日
公共下水道事業	平成11年 3月24日	40,100	2,173	40,100	0	2.10	令和 9年 3月20日
流域下水道事業	平成11年 3月24日	15,900	862	15,900	0	2.10	令和 9年 3月20日
公共下水道事業	平成12年 4月 6日	41,900	2,204	39,653	2,247	2.00	令和10年 3月20日
公共下水道事業	平成12年 4月 6日	47,500	2,498	44,952	2,548	2.00	令和10年 3月20日
流域下水道事業	平成12年 4月 6日	9,700	510	9,180	520	2.00	令和10年 3月20日
公共下水道事業	平成13年 4月10日	52,100	2,557	46,878	5,222	1.40	令和11年 3月20日
公共下水道事業	平成13年 4月10日	40,600	1,985	36,550	4,050	1.35	令和11年 3月20日
流域下水道事業	平成13年 4月10日	15,600	766	14,036	1,564	1.40	令和11年 3月20日
公共下水道事業	平成14年 4月10日	103,900	5,288	87,356	16,544	2.10	令和12年 3月20日
流域下水道事業	平成14年 4月10日	9,000	458	7,567	1,433	2.10	令和12年 3月20日
公共下水道事業	平成14年 9月25日	2,200	109	1,799	401	1.90	令和12年 9月20日
公共下水道事業	平成15年 4月10日	59,300	2,795	47,781	11,519	1.20	令和13年 3月20日
流域下水道事業	平成15年 4月10日	17,800	839	14,342	3,458	1.20	令和13年 3月20日
公共下水道事業	平成16年 4月20日	52,100	2,530	38,664	13,436	2.00	令和14年 3月20日
流域下水道事業	平成16年 4月20日	31,300	1,520	23,228	8,072	2.00	令和14年 3月20日
流域下水道事業	平成17年 4月22日	17,200	819	11,930	5,270	2.00	令和15年 3月20日
公共下水道事業	平成18年 4月21日	42,600	2,000	27,301	15,299	2.20	令和16年 3月20日
流域下水道事業	平成18年 4月21日	8,800	413	5,640	3,160	2.20	令和16年 3月20日
公共下水道事業	平成19年 4月20日	41,100	1,884	24,519	16,581	2.10	令和17年 3月20日
公共下水道事業	平成19年 4月20日	14,900	683	8,889	6,011	2.10	令和17年 3月20日
流域下水道事業	平成19年 4月20日	13,600	624	8,115	5,485	2.10	令和17年 3月20日
公共下水道事業	平成20年 4月18日	48,900	2,196	26,931	21,969	2.10	令和18年 3月20日
公共下水道事業	平成20年 4月18日	14,300	642	7,876	6,424	2.10	令和18年 3月20日
流域下水道事業	平成20年 4月18日	8,900	400	4,901	3,999	2.10	令和18年 3月20日
公共下水道事業	平成21年 4月 8日	36,800	1,618	18,822	17,978	1.90	令和19年 3月20日
公共下水道事業	平成21年 4月 8日	20,000	879	10,230	9,770	1.90	令和19年 3月20日
流域下水道事業	平成21年 4月 8日	8,200	360	4,194	4,006	1.90	令和19年 3月20日
公共下水道事業	平成22年 4月 8日	17,600	682	7,312	10,288	2.10	令和22年 3月20日
流域下水道事業	平成22年 4月 8日	2,100	81	872	1,228	2.10	令和22年 3月20日
公共下水道事業	平成23年 4月 7日	81,700	3,118	31,256	50,444	1.90	令和23年 3月20日
流域下水道事業	平成23年 4月 7日	16,400	626	6,274	10,126	1.90	令和23年 3月20日
公共下水道事業	平成24年 4月 5日	40,400	1,525	14,145	26,255	1.70	令和24年 3月20日
流域下水道事業	平成24年 4月 5日	7,300	275	2,555	4,745	1.70	令和24年 3月20日
流域下水道事業	平成25年 4月23日	7,600	287	2,457	5,143	1.30	令和25年 3月20日
公共下水道事業	平成26年 5月 8日	37,500	1,392	10,611	26,889	1.40	令和26年 3月20日
流域下水道事業	平成26年 5月 8日	10,100	375	2,858	7,242	1.40	令和26年 3月20日
公共下水道事業	平成27年 4月 2日	44,900	1,428	16,055	28,845	1.20	令和27年 3月20日
流域下水道事業	平成27年 4月 2日	3,000	95	1,072	1,928	1.20	令和27年 3月20日
公共下水道事業	平成28年 3月24日	31,000	1,009	10,830	20,170	0.50	令和28年 3月20日
流域下水道事業	平成28年 3月24日	4,000	130	1,397	2,603	0.50	令和28年 3月20日
公共下水道事業	平成29年 3月23日	25,000	805	7,839	17,161	0.60	令和29年 3月20日
流域下水道事業	平成29年 3月23日	11,800	380	3,700	8,100	0.60	令和29年 3月20日

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償 還 終 期
			当年度償還高	償還高累計			
公共下水道事業	平成30年 3月26日	6,500	210	1,848	4,652	0.50	令和30年 3月20日
流域下水道事業	平成30年 3月26日	13,500	435	3,840	9,660	0.50	令和30年 3月20日
公共下水道事業	平成31年 3月28日	18,500	598	4,719	13,781	0.40	令和31年 3月20日
流域下水道事業	平成31年 3月28日	18,300	592	4,668	13,632	0.40	令和31年 3月20日
公共下水道事業	令和 2年 3月26日	12,000	390	2,704	9,296	0.30	令和32年 3月20日
流域下水道事業	令和 2年 3月26日	49,400	1,605	11,133	38,267	0.30	令和32年 3月20日
公共下水道事業	令和 2年 7月30日	5,000	161	1,113	3,887	0.40	令和32年 3月20日
流域下水道事業	令和 3年 3月25日	48,100	1,528	9,052	39,048	0.50	令和33年 3月20日
流域下水道事業	令和 4年 3月24日	57,700	1,784	8,797	48,903	0.70	令和34年 3月20日
公共下水道事業	令和 5年 3月30日	3,000	86	335	2,665	1.30	令和35年 3月20日
流域下水道事業	令和 5年 3月30日	29,200	833	3,270	25,930	1.30	令和35年 3月20日
公共下水道事業	令和 6年 3月28日	6,000	167	493	5,507	1.40	令和36年 3月20日
流域下水道事業	令和 6年 3月28日	31,000	862	2,550	28,450	1.40	令和36年 3月20日
公共下水道事業	令和 6年 3月28日	400	26	76	324	0.80	令和21年 3月20日
公共下水道事業	令和 6年 3月28日	8,600	239	707	7,893	1.40	令和36年 3月20日
公共下水道事業	令和 6年 3月28日	4,800	133	395	4,405	1.40	令和36年 3月20日
公共下水道事業	令和 7年 3月24日	11,700	712	1,413	10,287	1.50	令和22年 3月20日
小 計		1,527,400	64,837	852,680	674,720		
市 中 銀 行							
公共下水道事業	令和 4年 5月27日	37,400	2,820	7,027	30,373	0.44	令和19年 5月25日
公共下水道事業	令和 5年 3月27日	169,700	12,537	24,975	144,725	0.80	令和20年 3月25日
小 計		207,100	15,357	32,002	175,098		
市中銀行以外 の金融機関							
公共下水道事業	令和 3年 5月27日	7,300	909	3,170	4,130	0.33	令和13年 5月25日
小 計		7,300	909	3,170	4,130		
合 計		5,331,000	205,764	2,681,513	2,649,487		

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：千円)

資 産 の 種 類	年度当初 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額				年度末償却 未 済 高
					年度当初 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計	
土 地	36,339	0	0	36,339	0	0	0	0	36,339
建 物	10,709	0	0	10,709	4,658	384	0	5,042	5,667
構 築 物	11,532,599	1,735,287	0	13,267,886	2,953,624	365,232	0	3,318,856	9,949,030
機 械 及 び 装 置	812,483	55,604	0	868,087	143,496	37,108	0	180,604	687,483
車 両 運 搬 具	2,373	0	0	2,373	1,494	274	0	1,768	605
工 具 器 具 及 び 備 品	1,858	0	0	1,858	344	320	0	664	1,194
建 設 仮 勘 定	592,911	1,476,683	1,790,891	278,703	0	0	0	0	278,703
計	12,989,272	3,267,574	1,790,891	14,465,955	3,103,616	403,318	0	3,506,934	10,959,021

(2) 無形固定資産明細書

(単位：千円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却費	年度末現在高
施 設 利 用 権	766,208	35,353	0	43,853	757,708
計	766,208	35,353	0	43,853	757,708