

令和6年度

井手町下水道事業会計予算書

京都府井手町

議案第26号

令和6年度井手町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度井手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) 処理区域面積	210ha
(2) 処理区域内人口	6,897人
(3) 年間総処理水量	1,385,000m ³
(4) 一日平均処理水量	3,795m ³
(5) 主要な建設改良事業	面整備事業、改築更新事業

(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	388,334千円
第1項 営業収益	170,226千円
第2項 営業外収益	218,108千円

	支 出
第1款 下水道事業費用	379,913千円
第1項 営業費用	327,158千円
第2項 営業外費用	42,666千円
第3項 特別損失	9,089千円
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103,737千円は、当年度損益勘定留保資金103,737千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	307,448千円
第1項 企業債	154,500千円
第2項 他会計負担金	65,728千円
第3項 補助金	86,500千円
第4項 その他資本的収入	720千円
支 出	
第1款 資本的支出	411,185千円
第1項 建設改良費	232,816千円
第2項 企業債償還金	177,649千円
第3項 その他資本的支出	720千円

(特例的収入及び支出)

第5条 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金は、それぞれ15,412千円及び49,491千円である。

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道 事業債	154,500千円 ただし、発行価格が額面を下まわるときは、その発行価格差減額をうめるため必要な金額をこれに加算した額。	証書借入又は証券発行。ただし、証券発行の方法による場合においては、発行価格は額面金額100円につき99円50銭以上とする。	8.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる財政融資資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	40ヶ年以内据置期間を含む。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、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、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その他資本的支出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 12,650千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業会計助成のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、151,001千円である。

令和 6年 3月 6日 提出

井 手 町 長 西 島 寛 道

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和6年度井手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			388,334	
	1 営業収益		170,226	
		1 下水道使用料	143,990	
		2 負担金	19,238	
		3 その他営業収益	6,998	
	2 営業外収益		218,108	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計補助金	131,763	
		3 長期前受金戻入	86,343	
		4 雑収益	1	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用	1 営業費用		379,913	
			327,158	
		1 管渠費	6,489	
		2 雨水処理施設管理費	15,592	
		3 総係費	40,297	
		4 流域下水道維持管理負担金	83,095	
		5 減価償却費	181,685	
	2 営業外費用		42,666	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	29,656	
		2 消費税及び地方消費税	13,000	
		3 雑支出	10	
	3 特別損失		9,089	
		1 その他特別損失	9,089	
	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			307,448	
	1 企業債		154,500	
		1 企業債	154,500	
	2 他会計負担金		65,728	
		1 他会計負担金	65,728	
	3 補助金		86,500	
		1 国庫補助金	86,500	
	4 その他資本的収入		720	
		1 その他資本的収入	720	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			411,185	
	1 建設改良費		232,816	
		1 汚水築造費	75,484	
		2 雨水改良築造費	135,500	
		3 流域下水道建設負担金	21,832	
	2 企業債償還金		177,649	
		1 企業債償還金	177,649	
	3 その他資本的支出		720	
		1 その他資本的支出	720	

令和6年度 井手町下水道事業予定キャッシュ・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：千円)

I. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益（損失）	6,714
減価償却費	181,685
貸倒引当金の増減額	6,500
賞与引当金の増減額	908
法定福利費引当金の増減額	181
長期前受金戻入額	△ 86,343
支払利息	29,656
受取利息及び受取配当金	△ 1
未収金の増減額	-
未払金の増減額	△ 7,491
小計	131,809
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 29,656
業務活動によるキャッシュ・フロー	102,154

II. 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	△ 191,804
無形固定資産の取得による支出	△ 19,847
国庫補助金等による収入	86,500
分担金・負担金等による収入	-
貸付金回収による収入	-

貸付による支出	-
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 125,151</u>

Ⅲ. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	247,100
建設改良企業債の償還による支出	△ 230,436
一般会計の出資金による収入	65,728
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>82,392</u>

資金増加（減少）額	59,395
資金期首残高	7,704
資金期末残高	<u><u>67,099</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費 (千円)				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本 年 度	8	2	76	6,876	4,078	11,030	1,920	12,950
前 年 度	8	2	76	9,012	5,486	14,574	2,877	17,451
比 較				△ 2,136	△ 1,408	△ 3,544	△ 957	△ 4,501

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)
	本 年 度		1,328	1,395		317		420		600	18
	前 年 度	78	1,703	2,043		120		900		600	42
	比 較	△ 78	△ 375	△ 648		197		△ 480			△ 24

(1) 特別職

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費 (千円)				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本 年 度	8	—	76			76		76
前 年 度	8	—	76			76		76
比 較		—						

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)
	本 年 度										
	前 年 度										
	比 較										

(2) 会計年度任用職員以外の一般職

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費 (千円)				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本 年 度	—	2		6,876	4,078	10,954	1,920	12,874
前 年 度	—	2		9,012	5,486	14,498	2,877	17,375
比 較	—			△ 2,136	△ 1,408	△ 3,544	△ 957	△ 4,501

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)
	本 年 度		1,328	1,395		317		420		600	18
	前 年 度	78	1,703	2,043		120		900		600	42
	比 較	△ 78	△ 375	△ 648		197		△ 480			△ 24

(3) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費 (千円)				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本 年 度	—							
前 年 度	—							
比 較	—							

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)
	本 年 度										
	前 年 度										
	比 較										

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 等	△ 2,136	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	40	平均昇給率 0.58%	
		その他の増減分	△ 2,176		
手 当	△ 1,408	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	△ 1,408	扶養手当 △ 78 期末手当 △ 375 勤勉手当 △ 648 通勤手当 197 管理職手当 △ 480 管理職特別勤務手当 △ 24	

2 給料及び手当の増減額の明細

(1) 会計年度任用職員以外の一般職

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 2,136	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	40	平均昇給率 0.58%	
		その他の増減分	△ 2,176		
手 当	△ 1,408	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 1,408	扶養手当 △ 78 期末手当 △ 375 勤勉手当 △ 648 通勤手当 197 管理職手当 △ 480 管理職特別勤務手当 △ 24	

2 給料及び手当の増減額の明細

(2) 会計年度任用職員

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
報 酬		給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
手 当		制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分			

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	一 般 職
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	284,200
	平均給与月額 (円)	306,700
	平 均 年 齢 (歳)	38.54
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	374,550
	平均給与月額 (円)	423,800
	平 均 年 齢 (歳)	52.62

(2) 初 任 給

区	分	一 般 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
			一 般 行 政 職 (円)
高	校	卒	166,600
大	学	卒	196,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職			区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比 (%)		級	職員数(人)	構成比 (%)
令和6年1月1日 現在	1 級	1	50.0	令和5年1月1日 現在	1 級		
	2 級				2 級		
	3 級				3 級		
	4 級				4 級		
	5 級	1	50.0		5 級	1	50.0
	6 級				6 級	1	50.0
	計	2	100.0		計	2	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
一 般 職	主 事 補 技 師 補 保 育 士 補 主 事 技 師 保 育 士	主 事 技 師 保 育 士	係 長 主 査 主 任	課 長 補 佐 園 長 補 佐	課 長 館 長 園 長 所 長 局 長	理 事 次 長

(4) 昇給

区 分			一 般 職	区 分			一 般 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		2	前 年 度	職 員 数 (A) (人)		2
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		2		昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		2
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)			号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)				2 号 給 (人)	1
		3 号 給 (人)				3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	2			4 号 給 (人)	1
		5 号 給 (人)				5 号 給 (人)	
		6 号 給 (人)				6 号 給 (人)	
		7 号 給 (人)				7 号 給 (人)	
	比 率 (B)/(A) (%)		100.0		比 率 (B)/(A) (%)		100.0

(5) 特 殊 勤 務 手 当

区 分	全 職 種	一 般 職
給料総額に対する比率 (%)	—	—
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	感染症の防疫作業に従事する職員の特殊勤務手当、死体処理に従事する職員の特殊勤務手当	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計(月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月(月分)	1 2 月(月分)			
本年度	2. 250	2. 250	4. 50	有	
前年度	2. 200	2. 200	4. 40	有	
一般会計の制度	2. 250	2. 250	4. 50	有	

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24. 586875	33. 270750	47. 709000	47. 709000	定年前早期退職特例措置 (3%～4.5%加算)	
一般会計の制度(支給率等)	24. 586875	33. 270750	47. 709000	47. 709000	定年前早期退職特例措置 (3%～4.5%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和6年度 井手町下水道事業予定開始貸借対照表

(令和6年4月1日現在)

(単位：千円)

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		70,907	
ロ	建物	47,434		
	建物減価償却累計額	33,516	13,918	
ハ	構築物	8,656,118		
	構築物減価償却累計額	3,932,775	4,723,343	
ニ	機械及び装置	781,179		
	機械及び装置減価償却累計額	679,827	101,352	
ホ	車両運搬具	840		
	車両運搬具減価償却累計額	756	84	
ヘ	工具器具備品	379		
	工具器具備品減価償却累計額	360	19	
ト	建設仮勘定		-	
	有形固定資産合計		4,909,623	

(2) 無形固定資産

イ	施設利用権		206,693	
ロ	ソフトウェア		16,627	
	無形固定資産合計		223,320	
	固定資産合計			5,132,943

2. 流動資産

(1) 現金預金		7,704	
(2) 未収金	15,412		
貸倒引当金	-	15,412	
(3) 貯蔵品			
流動資産合計			23,116
資産合計			5,156,059

3. 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,393,275	
固定負債合計			1,393,275

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		230,436	
(2) 未払金		49,491	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	-		
ロ 法定福利費引当金	-		
引当金合計		-	
流動負債合計			279,927

5. 繰延収益

(1) 長期前受金		5,044,169	
-----------	--	-----------	--

(2) 収益化累計額		2,783,594	
繰延収益合計			2,260,575
負債合計			3,933,777
6. 資本金			1,151,375
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計負担金	770		
ロ 受贈財産評価額	70,137		
資本剰余金合計		70,907	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理剰余金	-		
利益剰余金合計		-	
剰余金合計			70,907
資本合計			1,222,282
負債資本合計			5,156,059

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（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物	10～50 年
構築物	10～50 年
機械及び装置	10～20 年
車両運搬具	4 年
工具、器具及び備品	3～ 5 年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

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、追加的な費用負担である当該組合への特別負担金については一般会計がその全額を負担しているため、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・勤勉手当及び当該手当に係る法定福利費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) 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・貸倒懸念債権・破産更生債権等それぞれの貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

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。

II. 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。

III. 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 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。

IV. 重要な後発事象

該当事項なし。

V. その他の注記

該当事項なし。

令和6年度企業債元利償還金予定表

年 度	借 入 先	借 入 目 的	借入総額	年利	借入 年限	償還 最終 年度	前 年 度 末 未償還元金	令和6年度中元利償還額 (円)		
								元金	利子	年 度 計
平成			千円	%	年	令和年度	円			
6	旧簡易生命保険資金	公共下水道	139,700	3.85	30	6	8,505,425	8,505,425	246,375	8,751,800
6	財政融資資金	流域下水道	2,000	3.85	30	6	121,767	121,767	3,527	125,294
7	財政融資資金	流域下水道	5,600	3.40	30	7	641,153	315,173	19,143	334,316
7	旧簡易生命保険資金	公共下水道	173,600	3.10	30	8	23,949,961	9,359,551	670,471	10,030,022
7	公営企業金融公庫	公共下水道	5,200	3.35	28	6	160,345	160,345	2,686	163,031
8	公営企業金融公庫	公共下水道	13,300	2.65	28	6	760,830	760,830	15,154	775,984
8	公営企業金融公庫	公共下水道	47,100	2.65	28	6	2,694,368	2,694,368	53,668	2,748,036
8	財政融資資金	流域下水道	8,900	2.60	30	8	1,394,976	453,033	33,343	486,376
8	公営企業金融公庫	流域下水道	4,300	2.65	28	6	245,983	245,983	4,899	250,882
8	公営企業金融公庫	公共下水道	4,500	2.55	28	7	379,989	251,718	8,096	259,814

年 度	借 入 先	借 入 目 的	借入総額	年利	借入 年限	償還 最終 年度	前 年 度 末 未償還元金	令和 6 年度中元利償還額 (円)		
								元金	利子	年 度 計
平成			千円	%	年	令和年度	円			
8	旧簡易生命保険資金	公共下水道	283,400	2.40	30	9	50,537,870	14,011,407	1,129,343	15,140,750
9	公営企業金融公庫	公共下水道	20,600	2.10	28	7	2,209,500	1,093,211	40,691	1,133,902
9	公営企業金融公庫	公共下水道	29,600	2.05	28	7	3,159,768	1,563,773	56,803	1,620,576
9	財政融資資金	流域下水道	4,900	2.00	30	9	956,554	232,048	17,976	250,024
9	公営企業金融公庫	流域下水道	2,600	2.10	28	7	278,868	137,978	5,136	143,114
9	公営企業金融公庫	公共下水道	14,300	1.75	28	8	1,846,048	728,784	29,132	757,916
9	公営企業金融公庫	公共下水道	13,400	1.80	28	8	1,738,012	685,876	28,212	714,088
9	旧簡易生命保険資金	公共下水道	170,800	1.70	30	10	36,306,572	7,830,820	584,072	8,414,892
10	公営企業金融公庫	公共下水道	55,800	1.80	28	8	8,646,368	2,830,633	142,955	2,973,588
10	公営企業金融公庫	公共下水道	35,200	1.75	28	8	5,429,429	1,778,369	87,269	1,865,638
10	財政融資資金	流域下水道	7,800	1.70	30	10	1,834,577	354,599	29,687	384,286
10	公営企業金融公庫	流域下水道	4,000	1.80	28	8	619,811	202,913	10,247	213,160
10	旧簡易生命保険資金	公共下水道	203,400	2.10	30	11	54,268,289	9,408,904	1,090,496	10,499,400

年 度	借 入 先	借 入 目 的	借入総額	年利	借入 年限	償還 最終 年度	前 年 度 末 未償還元金	令和6年度中元利償還額（円）		
								元金	利子	年 度 計
平成			千円	%	年	令和年度	円			
10	公営企業金融公庫	公共下水道	6,700	2.10	28	9	1,238,227	344,590	24,204	368,794
11	公営企業金融公庫	公共下水道	20,800	2.00	28	9	4,333,429	1,051,236	81,438	1,132,674
11	公営企業金融公庫	公共下水道	37,000	2.00	28	9	7,708,505	1,869,987	144,867	2,014,854
11	公営企業金融公庫	流域下水道	2,500	2.00	28	9	520,846	126,351	9,787	136,138
11	財政融資資金	流域下水道	4,900	2.00	30	11	1,407,024	222,994	27,030	250,024
11	旧簡易生命保険資金	公共下水道	148,200	2.00	30	11	42,555,298	6,744,422	817,552	7,561,974
11	財政融資資金	公共下水道	8,000	2.00	30	12	2,476,518	360,467	47,737	408,204
11	公営企業金融公庫	公共下水道	20,300	2.00	28	10	4,734,638	1,015,808	89,638	1,105,446
12	財政融資資金	流域下水道	6,600	1.60	30	12	2,120,059	288,580	32,772	321,352
12	公営企業金融公庫	公共下水道	26,300	1.70	28	10	6,618,417	1,279,252	107,100	1,386,352
12	公営企業金融公庫	公共下水道	24,500	1.65	28	10	6,140,118	1,188,000	96,432	1,284,432
12	公営企業金融公庫	流域下水道	4,000	1.70	28	10	1,006,603	194,563	16,289	210,852
12	旧簡易生命保険資金	公共下水道	165,100	2.00	30	13	58,401,707	7,292,551	1,131,753	8,424,304

年 度	借 入 先	借 入 目 的	借入総額	年利	借入 年限	償還 最終 年度	前 年 度 末 未償還元金	令和6年度中元利償還額（円）		
								元金	利子	年 度 計
平成			千円	%	年	令和年度	円			
12	公営企業金融公庫	公共下水道	40,700	2.00	28	11	11,489,088	1,996,490	219,848	2,216,338
13	財政融資資金	流域下水道	4,300	2.10	30	13	1,626,733	188,788	33,176	221,964
13	公営企業金融公庫	公共下水道	153,100	2.10	28	11	46,917,562	7,435,780	901,358	8,337,138
13	公営企業金融公庫	流域下水道	2,400	2.00	28	11	735,482	116,564	14,130	130,694
13	旧簡易生命保険資金	公共下水道	81,000	1.90	30	14	31,926,318	3,495,196	590,076	4,085,272
13	財政融資資金	公共下水道	14,000	1.90	30	14	5,518,130	604,108	101,988	706,096
13	公営企業金融公庫	公共下水道	8,600	1.90	28	12	2,820,290	411,650	51,640	463,290
14	旧簡易生命保険資金	公共下水道	72,000	0.90	30	14	27,799,735	2,979,078	243,510	3,222,588
14	財政融資資金	公共下水道	85,700	0.90	30	14	33,089,405	3,545,930	289,844	3,835,774
14	財政融資資金	流域下水道	4,200	0.90	30	14	1,621,653	173,780	14,204	187,984
14	公営企業金融公庫	公共下水道	92,800	0.90	28	12	30,298,217	4,212,591	263,227	4,475,818
14	公営企業金融公庫	流域下水道	4,600	0.90	28	12	1,501,851	208,814	13,048	221,862
15	財政融資資金	流域下水道	6,800	2.10	30	15	3,151,219	286,332	64,680	351,012

年 度	借 入 先	借 入 目 的	借入総額	年利	借入 年限	償還 最終 年度	前 年 度 末 未償還元金	令和6年度中元利償還額（円）		
								元金	利子	年 度 計
平成			千円		年	令和年度	円			
15	公営企業金融公庫	流域下水道	8,100	2.10	28	13	3,267,590	379,215	66,639	445,854
15	公営企業金融公庫	公共下水道	97,000	2.10	28	13	39,130,406	4,541,222	798,022	5,339,244
15	旧簡易生命保険資金	公共下水道	116,500	2.10	30	15	53,987,790	4,905,544	1,108,124	6,013,668
16	財政融資資金	流域下水道	3,200	2.00	30	16	1,605,087	131,836	31,446	163,282
16	公営企業金融公庫	流域下水道	4,400	1.90	28	14	1,952,371	200,887	36,145	237,032
16	旧簡易生命保険資金	公共下水道	196,200	2.00	30	16	98,411,951	8,083,171	1,928,025	10,011,196
17	公営企業金融公庫	流域下水道	2,300	2.30	28	15	1,149,496	103,485	25,847	129,332
17	公営企業金融公庫	公共下水道	30,100	2.32.3	28	15	15,043,411	1,354,307	338,255	1,692,562
17	財政融資資金	流域下水道	2,100	2.30	30	17	1,157,391	84,785	26,135	110,920
17	旧簡易生命保険資金	公共下水道	148,700	2.10	30	17	81,954,330	6,003,624	1,850,626	7,854,250
18	公営企業金融公庫	流域下水道	3,500	2.10	28	16	1,883,450	153,904	38,750	192,654
18	公営企業金融公庫	公共下水道	26,200	2.10	28	16	14,098,974	1,152,085	290,061	1,442,146
18	財政融資資金	流域下水道	3,100	2.10	30	18	1,812,217	122,604	37,416	160,020

年 度	借 入 先	借 入 目 的	借入総額	年利	借入 年限	償還 最終 年度	前 年 度 末 未償還元金	令和6年度中元利償還額（円）		
								元金	利子	年 度 計
平成			千円	%	年	令和年度	円			
18	旧簡易生命保険資金	公共下水道	130,000	2.10	30	18	75,996,178	5,141,462	1,569,068	6,710,530
19	公営企業金融公庫	流域下水道	2,300	2.20	28	17	1,343,128	98,955	29,007	127,962
19	公営企業金融公庫	公共下水道	35,500	2.20	28	17	20,730,901	1,527,342	447,724	1,975,066
19	財政融資資金	流域下水道	2,200	2.20	30	19	1,377,745	85,033	29,845	114,878
19	財政融資資金	公共下水道	104,500	2.20	30	19	65,442,933	4,039,074	1,417,650	5,456,724
20	地方公共団体金融機構	公共下水道	76,100	2.10	28	18	47,438,130	3,209,390	979,440	4,188,830
20	地方公共団体金融機構	流域下水道	2,100	2.10	28	18	1,309,068	88,564	27,028	115,592
20	財政融資資金	公共下水道	29,600	2.10	30	21	20,125,631	1,111,101	416,835	1,527,936
20	財政融資資金	流域下水道	2,800	2.10	30	20	1,851,498	106,207	38,327	144,534
20	地方公共団体金融機構	公共下水道	26,500	2.10	28	19	17,069,291	1,105,980	352,680	1,458,660
21	地方公共団体金融機構	流域下水道	4,200	2.00	30	21	2,922,030	156,645	57,661	214,306
21	財政融資資金	公共下水道	42,000	2.00	30	21	29,220,310	1,566,457	576,613	2,143,070
22	地方公共団体金融機構	公共下水道	19,000	1.80	30	22	13,817,970	701,559	245,581	947,140

年 度	借 入 先	借 入 目 的	借入総額	年利	借入 年限	償還 最終 年度	前 年 度 末 未償還元金	令和6年度中元利償還額（円）		
								元金	利子	年 度 計
平成			千円	%	年	令和年度	円			
22	地方公共団体金融機構	流域下水道	4,300	1.80	30	22	3,127,223	158,774	55,578	214,352
23	地方公共団体金融機構	公共下水道	17,900	1.60	30	23	13,584,033	656,816	214,728	871,544
23	地方公共団体金融機構	流域下水道	1,900	1.60	30	23	1,441,880	69,718	22,792	92,510
24	地方公共団体金融機構	公共下水道	15,000	1.40	30	24	11,861,875	549,037	164,151	713,188
24	地方公共団体金融機構	流域下水道	2,000	1.40	30	24	1,581,582	73,205	21,887	95,092
25	南都銀行	特別措置分	14,800	0.59	10	6	925,000	925,000	2,735	927,735
25	地方公共団体金融機構	公共下水道	4,700	1.40	30	25	3,886,369	169,648	53,818	223,466
25	地方公共団体金融機構	流域下水道	2,600	1.40	30	25	2,149,905	93,848	29,772	123,620
26	地方公共団体金融機構	流域下水道	900	1.20	30	26	773,460	32,593	9,183	41,776
26	南都銀行	特別措置分	14,800	0.44	10	7	2,775,000	1,850,000	10,270	1,860,270
27	南都銀行	特別措置分	14,600	0.11	10	8	4,568,000	1,824,000	4,349	1,828,349
27	地方公共団体金融機構	公共下水道	3,100	0.20	30	27	2,736,128	121,777	5,411	127,188
27	地方公共団体金融機構	流域下水道	1,100	0.20	30	27	970,884	43,211	1,921	45,132

年 度	借 入 先	借 入 目 的	借入総額	年利	借入 年限	償還 最終 年度	前 年 度 末 未償還元金	令和6年度中元利償還額（円）		
								元金	利子	年 度 計
平成			千円	%	年	令和年度	円			
28	地方公共団体金融機構	流域下水道	3,300	0.60	30	28	3,053,805	124,208	18,136	142,344
28	地方公共団体金融機構	公共下水道	6,700	0.60	30	28	6,200,149	252,180	36,824	289,004
28	南都銀行	特別措置分	14,400	0.34	10	9	6,300,000	1,800,000	20,280	1,820,280
29	京都府市町村振興協会	特別措置分	14,300	0.01	10	9	7,151,430	1,787,589	715	1,788,304
29	地方公共団体金融機構	公共下水道	25,000	0.50	30	29	24,058,775	945,937	119,113	1,065,050
29	地方公共団体金融機構	流域下水道	5,100	0.50	30	29	4,907,990	192,971	24,299	217,270
30	南都銀行	特別措置分	14,000	0.19	10	10	8,750,000	1,750,000	15,500	1,765,500
30	南都銀行	公共下水道	19,300	0.29	30	30	19,300,000	772,000	55,638	827,638
30	南都銀行	流域下水道	3,900	0.29	30	30	3,900,000	156,000	11,242	167,242
令和			千円	%	年	令和年度	円			
元	南都銀行	特別措置分	13,400	0.15	10	12	10,052,000	1,674,000	14,410	1,688,410
元	地方公共団体金融機構	公共下水道	20,300	0.30	30	31	20,300,000	0	60,902	60,902
元	地方公共団体金融機構	流域下水道	10,500	0.30	30	31	10,500,000	0	31,498	31,498
2	地方公共団体金融機構	公共下水道	2,100	0.50	30	32	2,100,000	0	10,500	10,500

年 度	借 入 先	借 入 目 的	借入総額	年利	借入 年限	償還 最終 年度	前 年 度 末 未償還元金	令和6年度中元利償還額（円）		
								元金	利子	年 度 計
令和 2	南都銀行	特別措置分	千円 12,600	% 0.20	年 10	令和年度 12	円 11,026,000	1,574,000	20,675	1,594,675
2	地方公共団体金融機構	流域下水道	10,200	0.50	30	32	10,200,000	0	51,000	51,000
2	地方公共団体金融機構	公共下水道	20,000	0.50	30	32	20,000,000	0	100,000	100,000
2	地方公共団体金融機構	公共下水道（雨水）	4,400	0.50	30	32	4,400,000	0	22,000	22,000
3	地方公共団体金融機構	公共下水道	6,000	0.80	30	33	6,000,000	0	48,000	48,000
3	地方公共団体金融機構	公共下水道（雨水）	24,500	0.80	30	33	24,500,000	0	196,000	196,000
3	地方公共団体金融機構	流域下水道	18,000	0.80	30	33	18,000,000	0	144,000	144,000
3	地方公共団体金融機構	公共下水道	10,100	0.80	30	33	10,100,000	0	80,800	80,800
3	地方公共団体金融機構	公共下水道（雨水）	7,300	0.80	30	33	7,300,000	0	58,400	58,400
3	南都銀行	特別措置分	15,000	0.52	10	13	11,800,000	1,474,000	58,938	1,532,938
3	南都銀行	公共下水道	26,100	0.52	10	13	8,500,000	1,062,000	42,455	1,104,455
4	地方公共団体金融機構	公共下水道	11,800	1.10	30	34	15,000,000	0	165,000	165,000
4	地方公共団体金融機構	公共下水道（雨水）	8,500	1.10	30	34	26,100,000	0	287,100	287,100

年 度	借 入 先	借 入 目 的	借入総額	年利	借入 年限	償還 最終 年度	前 年 度 末 未償還元金	令和6年度中元利償還額（円）		
								元金	利子	年 度 計
令和 4	南都銀行	特別措置分	千円 11,500	% 0.66	年 10	令和年度 14	円 11,500,000	0	75,692	75,692
4	南都銀行	公共下水道	6,400	0.76	10	14	6,400,000	0	48,506	48,506
4	地方公共団体金融機構	公共下水道	9,100	1.10	30	34	9,100,000	0	100,100	100,100
4	地方公共団体金融機構	流域下水道	9,100	1.10	30	34	9,100,000	0	100,100	100,100
4	地方公共団体金融機構	公共下水道（雨水）	2,900	1.10	30	34	2,900,000	0	31,900	31,900
合 計 （ 119 件）			3,876,800				1,547,424,300	177,648,360	25,145,977	202,794,337

収 入 及 び 支 出 の 見 積 り 基 礎

令和6年度井手町下水道事業会計予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 下水道事業 収益			388,334	354,549	33,785			
	1 営業収益		170,226	150,234	19,992			
		1 下水道使用料	143,990	150,119	△ 6,129	下水道使用料	143,990	
		2 負担金	19,238	0	19,238	他会計負担金	19,238	一般会計下水道事業負担金
		3 その他営業収益	6,998	115	6,883	手数料	295	検査手数料等
						その他営業収益	6,703	
	2 営業外収益		218,108	204,315	13,793			
		1 受取利息及び配当金	1	1	0	預金利息	1	預金利息
		2 他会計補助金	131,763	200,113	△ 68,350	他会計補助金	131,763	一般会計下水道事業補助金 129,913 一般会計下水道事業補助金(減免分) 1,850
		3 長期前受金戻入	86,343	0	86,343	長期前受金戻入	86,343	
		4 雑収益	1	4,201	△ 4,200	その他雑収益	1	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 下水道事業費用			379,913	182,947	196,966			
	1 営業費用		327,158	140,089	187,069			
		1 管渠費	6,489	6,489	0	材料費	180	
						備消品費	126	
						手数料	30	
						賃借料	206	鉄道用地賃借料 24 車・機械リース 182
						修繕料	4,947	管渠等維持修繕
						工事請負費	1,000	維持補修工事費
		2 雨水処理施設管理費	15,592	9,957	5,635	光熱水費	1,000	
						委託料	1,992	電気保安委託料 172 電算保守料 1,320 その他委託料 500
						手数料	100	
						修繕料	12,500	合蔽ポンプ場施設維持 12,500
		3 総係費	40,297	38,480	1,817	給料	6,876	職員2名 6,876
						手当	3,170	職員期末手当 885 職員勤勉手当 930 通勤手当 317 管理職手当 420 時間外勤務手当 600 管理職特別勤務手当 18
						賞与引当金繰入額	908	職員期末手当 443 職員勤勉手当 465

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
						区 分	金 額	
						報酬	76	経営審議会委員報酬 76
						法定福利費	1,739	職員共済組合負担金 1,673 職員厚生会負担金 42 公務員災害補償基金負担金 24
						法定福利費引当金繰入額	181	職員法定福利費 181
						旅費	95	普通旅費 89 経営審議会委員費用弁償 6
						備用品費	2	
						光熱水費	500	
						印刷製本費	672	
						通信運搬費	190	
						委託料	17,002	企業会計顧問業務 1,500 下水道使用料徴収事務委託 15,000 公営企業会計システム保守 502
						手数料	723	水質検査 426 伝送サービス手数料 253 その他手数料 44
						賃借料	419	コピー機等リース 224 井手浄水場書庫借地料 180 その他賃借料 15
						貸倒引当金繰入額	6,500	
						負担金	1,194	退職手当組合負担金 895 日本下水道協会等負担金 97 基幹システム更新 200 木津川流域下水道連絡協議会 2
						研修費	50	研修会参加費
		4 流域下水道維持管理負担金	83,095	85,163	△ 2,068	流域下水道維持管理負担金	83,095	木津川流域下水道維持管理負担金 83,000 川北排水機場維持管理負担金 95
		5 減価償却費	181,685	0	181,685	有形固定資産減価償却費	166,318	建物減価償却費 1,204 構築物減価償却費 161,083

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
						区 分	金 額	
								機械及び装置減価償却費 3,842
								車両運搬具減価償却費 189
								工具器具及び備品減価償却費
	2 営業外費用		42,666	41,858	808	無形固定資産減価償却費	15,367	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	29,656	28,858	798	企業債利息	29,655	
						借入金利息	1	
		2 消費税及び地方消費税	13,000	13,000	0	消費税及び地方消費税	13,000	
		3 雑支出	10	0	10	その他雑支出	10	
	3 特別損失		9,089	0	9,089			
		1 その他特別損失	9,089	0	9,089	その他特別損失	9,089	賞与引当金繰入額 908 法定福利費引当金繰入額 181 消費税(令和5年度確定分) 8,000
	4 予備費		1,000	1,000	0			
		1 予備費	1,000	1,000	0	予備費	1,000	

資本的収入及び支出
収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的収入			307,448	179,720	127,728			
	1 企業債		154,500	125,000	29,500			
		1 企業債	154,500	125,000	29,500	公共下水道事業債	52,000	
						流域下水道事業債	21,700	
						雨水下水道事業債	71,500	
						特別措置分事業債	9,300	
	2 他会計負担金		65,728	0	65,728			
		1 他会計負担金	65,728	0	65,728	他会計負担金	65,728	
	3 補助金		86,500	54,000	32,500			
		1 国庫補助金	86,500	54,000	32,500	国庫補助金	86,500	
	4 その他資本的収入		720	720	0			
		1 その他資本的収入	720	720	0	その他資本的収入	720	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的支出			411,185	351,323	59,862			
	1 建設改良費		232,816	167,936	64,880			
		1 汚水築造費	75,484	71,244	4,240	旅費	60	
						備消品費	1,520	
						原材料費	410	
						燃料費	143	
						印刷製本費	240	
						通信運搬費	71	
						委託料	31,000	管路施設ストックマネジメント実施方針策定 面整備事業
								16,000 15,000
						賃借料	40	車・機械リース
								40
						工事請負費	42,000	面整備事業 改築更新事業
								16,000 26,000
		2 雨水改良築造費	135,500	83,000	52,500	委託料	49,000	合藪ポンプ場設備改修等事業
								49,000
						工事請負費	86,500	合藪ポンプ場設備改修等事業
								86,500
		3 流域下水道建設負担金	21,832	13,692	8,140	流域下水道建設負担金	21,832	木津川流域下水道事業建設負担金
								21,832
	2 企業債償還金		177,649	182,667	△ 5,018			
		1 企業債償還金	177,649	182,667	△ 5,018	企業債償還金	177,649	別紙企業債償還予定表のとおり
	3 その他資本的支出		720	720	0			
		1 その他資本的支出	720	720	0	その他資本的支出	720	

