

令和 6 年度

公共下水道事業会計予算書

京都府木津川市

目 次

| | |
|--------------------------|-----|
| 総 則 | 1 |
| 業務の予定量 | 1 |
| 収益的収入及び支出 | 1 |
| 資本的収入及び支出 | 1 |
| 債務負担行為 | 2 |
| 企 業 債 | 3 |
| 一時借入金 | 3 |
| 予定支出の各項の経費の金額の流用 | 3 |
| 議会の議決を経なければ流用することのできない経費 | 3 |
| 他会計からの補助金 | 4 |
| 重要な会計方針に係る事項に関する注記 | 5 |
| 実 施 計 画（収益的収入及び支出） | 7 |
| 〃（資本的収入及び支出） | 1 3 |
| 給与費明細書 | 1 7 |
| 予定キャッシュ・フロー計算書（当年度分） | 2 9 |
| 予定損益計算書（前年度分） | 3 0 |
| 予定貸借対照表（前年度分） | 3 1 |
| 予定貸借対照表（当年度分） | 3 3 |
| 債務負担行為に関する調書 | 3 5 |

令和6年度木津川市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度木津川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) 排水戸数 | 29,100戸 |
| (2) 年間総排水量 | 7,200,000m ³ |
| (3) 1日平均排水量 | 19,726m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| ①管渠面整備事業 | |
| ②施設更新事業 | |
| ③流域下水道建設費負担事業 | |

(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 | 2,577,142千円 |
| 第1項 営業収益 | 1,189,539千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1,387,602千円 |
| 第3項 特別利益 | 1千円 |

支出

| | |
|-------------|-------------|
| 第1款 下水道事業費用 | 2,577,142千円 |
| 第1項 営業費用 | 2,442,232千円 |
| 第2項 営業外費用 | 131,560千円 |
| 第3項 特別損失 | 350千円 |
| 第4項 予備費 | 3,000千円 |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額531,139千円は、過年度分損益勘定留保資金121,540千円及び当年度分損益勘定留保資金409,599千円で補てんするものとする。)

収入

| | |
|------------|--------------------|
| 第1款 資本的収入 | 1, 3 2 3, 6 5 9 千円 |
| 第1項 企 業 債 | 6 5 5, 6 0 0 千円 |
| 第2項 他会計出資金 | 4 2, 1 9 9 千円 |
| 第3項 他会計補助金 | 7 9, 7 6 0 千円 |
| 第4項 国庫補助金 | 5 4 6, 1 0 0 千円 |

支出

| | |
|------------|--------------------|
| 第1款 資本的支出 | 1, 8 5 4, 7 9 8 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1, 2 8 1, 3 7 0 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 5 7 3, 4 2 8 千円 |

(債務負担行為)

第5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。

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|---|--------------------|--------------------|
| 令和6年度木津川市公共下水道加茂浄化センターの建設工事委託に関する協定 (日本下水道事業団委託) | 令和6年度から 令和7年度まで | 1, 4 0 4, 0 0 0 千円 |
| 木津川上流流域関連木津川市公共下水道事業計画変更業務 | 令和6年度から 令和7年度まで | 9, 0 0 0 千円 |

(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 |
|---------|-----------|--------------------|---|---|
| 公共下水道事業 | 500,600千円 | 証書借入 又は 証券発行 | 年4.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率) | 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、又は、繰上償還若しくは低利に借換することができる。 |
| 流域下水道事業 | 155,000千円 | | | |
| 計 | 655,600千円 | — | — | — |

(一時借入金)

第7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8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することのできる場合は、次のとおりと定める。

(1) 下水道事業費用 営業費用と営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第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 92,535千円

(他会計からの補助金)

第10条 公共下水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、228,217千円である。

令和6年2月22日提出

木津川市長 谷口 雄一

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定額法により減価償却を行う。

| | | |
|--------|----------|---------|
| 主な耐用年数 | 建物 | 50年 |
| | 構築物 | 10年～50年 |
| | 機械及び装置 | 6年～30年 |
| | 工具器具及び備品 | 4年～15年 |

・無形固定資産

定額法により減価償却を行う。

| | | |
|--------|-------|-----|
| 主な耐用年数 | 施設利用権 | 38年 |
|--------|-------|-----|

(2) 引当金の計上方法

・退職給付引当金

市長と締結した「公営企業職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、引当金は計上していない。

・賞与等引当金・法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給とそれら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給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

・貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能と見込まれる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書に係る事項

予定キャッシュ・フロー計算書の作成方法
作成方法は、間接法により作成する。

3 予定貸借対照表等に関する事項

(1) 企業債に関する事項

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、2, 766, 840千円である。

(2) 引当金の取崩し

貸倒引当金を取り崩す場合、取り崩す額を貸倒引当金から減額し、同額を未収金から減額する見込みである。

また、翌年度6月に賞与等引当金から7, 213千円を取り崩し、賞与等を支払う見込みである。

4 セグメント情報

セグメントの概要

木津川市公共下水道事業会計では、公共下水道事業の単一セグメントのため、記載を省略している。

令和6年度木津川市公共下水道事業会計予算実施計画

1. 収益的収入及び支出

(1) 収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|------------|----------|-------------|-----------|
| 1. 下水道事業収益 | | | 2,577,142 |
| | 1. 営業収益 | | 1,189,539 |
| | | 1. 下水道使用料 | 1,161,159 |
| | | 2. 他会計負担金 | 27,464 |
| | | 3. その他営業収益 | 916 |
| | | | |
| | 2. 営業外収益 | | 1,387,602 |
| | | 1. 他会計負担金 | 357,722 |
| | | 2. 他会計補助金 | 148,457 |
| | | 3. 長期前受金戻入 | 881,000 |
| | | 4. 雑収益 | 423 |
| | 3. 特別利益 | | 1 |
| | | 1. 過年度損益修正益 | 1 |
| 収 入 合 計 | | | 2,577,142 |

(2) 支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|------------|---------|--------|-----------|
| 1. 下水道事業費用 | | | 2,577,142 |
| | 1. 営業費用 | | 2,442,232 |
| | | 1. 管渠費 | 31,173 |

(単位：千円)

| 備 | 考 |
|-------------|-----------|
| | |
| | |
| 1. 下水道使用料 | 1,161,159 |
| 1. 雨水処理負担金 | 27,464 |
| 1. 下水道手数料 | 915 |
| 2. 雑収益 | 1 |
| | |
| 1. 一般会計負担金 | 357,722 |
| 1. 一般会計補助金 | 148,457 |
| 1. 長期前受金戻入 | 881,000 |
| 1. 占用料 | 422 |
| 2. その他雑収益 | 1 |
| | |
| 1. 過年度損益修正益 | 1 |
| | |

(単位：千円)

| 備 | 考 |
|-----------|--------|
| | |
| | |
| 1. 被服費 | 150 |
| 2. 備用品費 | 50 |
| 3. 光熱水費 | 4,200 |
| 4. 印刷製本費 | 100 |
| 5. 通信運搬費 | 864 |
| 6. 委託料 | 10,375 |
| 7. 手数料 | 19 |
| 8. 使用料 | 2 |
| 9. 賃借料 | 266 |
| 10. 修繕費 | 10,093 |
| 11. 材料費 | 50 |
| 12. 工事請負費 | 5,004 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|---|---|---------------|---------------|
| | | 2 . 処理場費 | 1 3 7 , 4 6 0 |
| | | 3 . 雨水幹線維持管理費 | 8 , 2 8 3 |
| | | 4 . 普及指導費 | 3 0 0 |
| | | 5 . 業務費 | 6 9 , 0 5 8 |
| | | 6 . 総係費 | 7 2 , 4 2 3 |

| 備 考 | |
|-----------------|----------------------------|
| 1 . 備用品費 | 1 0 0 |
| 2 . 燃料費 | 2 9 5 施設稼働用ガス、重油代 |
| 3 . 光熱水費 | 2 1 , 8 0 5 施設稼働用電気、水道代 |
| 4 . 委託料 | 1 0 9 , 1 4 3 運転管理等委託料 他 |
| 5 . 修繕費 | 6 , 0 0 0 処理場修繕料 他 |
| 6 . 保険料 | 1 1 7 全国市有物件災害共済会分担金 |
| 1 . 光熱水費 | 5 8 樋門電気代 |
| 2 . 委託料 | 5 9 5 |
| 3 . 工事請負費 | 7 , 6 3 0 雨水幹線維持工事費 |
| 1 . 補助及び交付金 | 3 0 0 水洗便所改造費助成金 |
| 1 . 委託料 | 6 5 , 8 5 8 使用料徴収事務委託料 他 |
| 2 . 貸倒引当金繰入額 | 3 , 2 0 0 |
| 1 . 給料 | 2 6 , 8 3 1 職員6名分、再任用職員1名分 |
| 2 . 手当 | 1 3 , 8 7 3 期末手当 他 |
| 3 . 賞与引当金繰入額 | 3 , 7 6 1 翌年度賞与分（12月～3月分） |
| 4 . 法定福利費 | 1 3 , 1 0 7 職員共済組合負担金 他 |
| 5 . 法定福利費引当金繰入額 | 7 3 0 翌年度法定福利費分（12～3月分） |
| 6 . 旅費 | 4 5 出張旅費 他 |
| 7 . 備用品費 | 3 5 0 書籍代 他 |
| 8 . 燃料費 | 2 5 5 公用車燃料費 |
| 9 . 通信運搬費 | 4 0 郵送料 |
| 10 . 委託料 | 1 2 , 0 6 0 経営戦略改定業務委託料 他 |
| 11 . 手数料 | 7 1 金融機関手数料 他 |
| 12 . 使用料 | 1 6 5 起債管理システム使用料 |
| 13 . 修繕費 | 3 4 7 車検修繕料 他 |
| 14 . 負担金 | 6 8 6 日本下水道協会会費 他 |
| 15 . 保険料 | 8 8 自動車損害保険料 |
| 16 . 公課費 | 1 4 自動車重量税 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|---------|-----------|-----------------|-------------------|
| | | 7 . 流域下水道維持管理費 | 7 3 3 , 3 6 2 |
| | | 8 . 減価償却費 | 1 , 3 7 2 , 2 4 5 |
| | | 9 . 資産減耗費 | 1 7 , 9 2 8 |
| | 2 . 営業外費用 | | 1 3 1 , 5 6 0 |
| | | 1 . 支払利息及び企業債利息 | 1 1 1 , 5 5 9 |
| | | 2 . 雑支出 | 2 0 , 0 0 1 |
| | 3 . 特別損失 | | 3 5 0 |
| | | 1 . 過年度損益修正損 | 3 5 0 |
| | 4 . 予備費 | | 3 , 0 0 0 |
| | | 1 . 予備費 | 3 , 0 0 0 |
| 支 出 合 計 | | | 2 , 5 7 7 , 1 4 2 |

| 備 | | 考 |
|-----------------|-------------------|----------------|
| 1 . 負担金 | 7 3 3 , 3 6 2 | 流域下水道維持管理負担金 他 |
| 1 . 有形固定資産減価償却費 | 1 , 0 7 4 , 3 6 6 | 構築物減価償却費 他 |
| 2 . 無形固定資産減価償却費 | 2 9 7 , 8 7 9 | 施設利用権減価償却費 |
| 1 . 固定資産除却費 | 1 7 , 9 2 8 | 固定資産除却費 |
| | | |
| 1 . 企業債利息 | 1 1 1 , 2 4 9 | |
| 2 . 資本費平準化債利息 | 6 3 | |
| 3 . 一時借入金利息 | 2 4 7 | |
| 1 . 消費税及び地方消費税 | 2 0 , 0 0 0 | |
| 2 . その他雑支出 | 1 | |
| | | |
| 1 . 過年度損益修正損 | 3 5 0 | 下水道使用料還付金 |
| | | |
| 1 . 予備費 | 3 , 0 0 0 | |
| | | |

2. 資本的收入及び支出

(1) 収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. 資本の収入 | | | 1,323,659 |
| | 1. 企業債 | | 655,600 |
| | | 1. 企業債 | 655,600 |
| | 2. 他会計出資金 | | 42,199 |
| | | 1. 他会計出資金 | 42,199 |
| | 3. 他会計補助金 | | 79,760 |
| | | 1. 他会計補助金 | 79,760 |
| | 4. 国庫補助金 | | 546,100 |
| | | 1. 国庫補助金 | 546,100 |
| 収 入 合 計 | | | 1,323,659 |

(単位：千円)

| 備 考 | | |
|---------------|---------|--|
| | | |
| | | |
| 1. 下水道事業債 | 655,600 | 公共下水道事業(下水道債、過疎対策債) 流域下水道事業(流域下水道債) |
| | | |
| 1. 一般会計出資金 | 42,199 | |
| | | |
| 1. 一般会計補助金 | 79,760 | |
| | | |
| 1. 公共下水道国庫補助金 | 546,100 | 社会資本整備総合交付金 防災・安全交付金 |
| | | |

(2) 支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. 資本の支出 | | | 1,854,798 |
| | 1. 建設改良費 | | 1,281,370 |
| | | 1. 公共下水道費 | 1,126,222 |
| | | 2. 流域下水道費 | 155,148 |
| | 2. 企業債償還金 | | 573,428 |
| | | 1. 企業債償還金 | 573,428 |
| 支 出 合 計 | | | 1,854,798 |

(単位：千円)

| 備 考 | | |
|----------------|---------|--------------------|
| | | |
| | | |
| 1. 給料 | 16,165 | 職員3名分、再任用職員1名分 |
| 2. 手当 | 8,339 | 期末手当 他 |
| 3. 賞与引当金繰入額 | 2,286 | 翌年度賞与分(12月～3月分) |
| 4. 法定福利費 | 7,007 | 職員共済組合負担金 他 |
| 5. 法定福利費引当金繰入額 | 436 | 翌年度法定福利費分(12月～3月分) |
| 6. 旅費 | 185 | 出張旅費 他 |
| 7. 備用品費 | 450 | コピー代 他 |
| 8. 印刷製本費 | 50 | 図面青焼代 |
| 9. 委託料 | 861,840 | 測量・設計委託料 他 |
| 10. 賃借料 | 425 | コピー機リース料 他 |
| 11. 工事請負費 | 206,548 | |
| 12. 補償費 | 22,264 | 支障物件等移設補償費 |
| 13. 負担金 | 227 | 研修参加負担金 |
| 1. 負担金 | 155,148 | 流域下水道建設事業負担金 |
| | | |
| 1. 企業債償還金 | 566,893 | |
| 2. 資本費平準化償還金 | 6,535 | |
| | | |

給 与 費

1 総 括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 | |
|-------|------------|--------------|-------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) |
| 本 年 度 | — | (2) 9 | 0 | 42,996 |
| 前 年 度 | — | (1) 11 | 0 | 47,328 |
| 比 較 | — | (1) △ 2 | 0 | △ 4,332 |

※ () 内は、短時間勤務職員数の外書きである。

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 通勤手当 (千円) |
|-----------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 本年度 | 816 | 1,302 | 2,630 | 545 |
| | 前年度 | 954 | 1,302 | 2,898 | 752 |
| | 比 較 | △ 138 | 0 | △ 268 | △ 207 |

明 細 書

| 与 費 | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 28,259 | 71,255 | 21,280 | 92,535 | |
| 30,731 | 78,059 | 22,425 | 100,484 | |
| △ 2,472 | △ 6,804 | △ 1,145 | △ 7,949 | |

| 管理職員特別勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 時 間 外 勤務手当 (千円) | 賞与引当金 繰 入 分 (千円) |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|
| 36 | 972 | 120 | 6,902 | 5,655 | 3,234 | 6,047 |
| 78 | 2,099 | 260 | 7,430 | 6,180 | 2,156 | 6,622 |
| △ 42 | △ 1,127 | △ 140 | △ 528 | △ 525 | 1,078 | △ 575 |

(1) 会計年度任用職員以外の一般職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 | |
|-------|------------|--------------|-------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) |
| 本 年 度 | — | (2) 9 | 0 | 42,996 |
| 前 年 度 | — | (1) 11 | 0 | 47,328 |
| 比 較 | — | (1) △ 2 | 0 | △ 4,332 |

※ () 内は、短時間勤務職員数の外書きである。

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 通勤手当 (千円) |
|-----------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 本年度 | 816 | 1,302 | 2,630 | 545 |
| | 前年度 | 954 | 1,302 | 2,898 | 752 |
| | 比 較 | △ 138 | 0 | △ 268 | △ 207 |

(2) 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 | |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) |
| 本 年 度 | — | (0) 0 | 0 | 0 |
| 前 年 度 | — | (0) 0 | 0 | 0 |
| 比 較 | — | (0) 0 | 0 | 0 |

※ () 内は、短時間勤務職員数の外書きである。

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 通勤手当 (千円) |
|-----------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 本年度 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 与 費 | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 28,259 | 71,255 | 21,280 | 92,535 | |
| 30,731 | 78,059 | 22,425 | 100,484 | |
| △ 2,472 | △ 6,804 | △ 1,145 | △ 7,949 | |

| 管理職員特別勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 時 間 外 勤務手当 (千円) | 賞与引当金 繰 入 分 (千円) |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|
| 36 | 972 | 120 | 6,902 | 5,655 | 3,234 | 6,047 |
| 78 | 2,099 | 260 | 7,430 | 6,180 | 2,156 | 6,622 |
| △ 42 | △ 1,127 | △ 140 | △ 528 | △ 525 | 1,078 | △ 575 |

| 与 費 | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |

| 管理職員特別勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 時 間 外 勤務手当 (千円) | 賞与引当金 繰 入 分 (千円) |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2 給料及び職員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) |
|-----|------------|-----------------------|
| 給 料 | △ 4, 3 3 2 | 給与改定に伴う増減分 2 0 0 |
| | | 昇給に伴う増加分 2 6 3 |
| | | その他の増減分 △ 4, 7 9 5 |
| 手 当 | △ 2, 4 7 2 | 制度改正に伴う増減分 4 0 2 |
| | | その他の増減分 △ 2, 8 7 4 |

| 説 明 | 備 考 |
|-------------------|-----|
| 給料改定率 0. 4 7 % | |
| 昇給率 0. 6 2 % | |
| 職員の異動等によるもの | |
| 期末手当、勤勉手当改正 | |
| 職員の異動等によるもの | |

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | |
|------------|-----------------|
| 令和6年1月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) |
| | 平 均 年 齢 (歳) |
| 令和5年1月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) |
| | 平 均 年 齢 (歳) |

| 事 務 職 ・ 技 術 職 | 技 能 労 務 職 |
|---------------|-----------|
| 3 5 1, 6 0 0 | — |
| 4 2 2, 6 7 9 | — |
| 5 1. 4 | — |
| 3 4 1, 9 6 4 | — |
| 4 1 3, 6 3 1 | — |
| 4 8. 6 | — |

(2) 初 任 給

| 区 分 | 事 務 職 ・ 技 術 職 (円) | 技 能 労 務 職 (円) |
|-------|-------------------|---------------|
| 高 校 卒 | 1 7 6, 1 0 0 | — |
| 大 学 卒 | 2 0 2, 4 0 0 | — |

| 一 般 会 計 の 制 度 | |
|---------------|---------------|
| 一 般 行 政 職 (円) | 技 能 労 務 職 (円) |
| 1 7 6, 1 0 0 | 1 7 6, 1 0 0 |
| 2 0 2, 4 0 0 | 2 0 2, 4 0 0 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 事 務 職 ・ | |
|------------|---------|------------|
| | 級 | 職 員 数 (人) |
| 令和6年1月1日現在 | 1級 | () |
| | 2級 | (1) 1 |
| | 3級 | (1) 1 |
| | 4級 | () 5 |
| | 5級 | () 2 |
| | 6級 | () |
| | 7級 | () |
| | 計 | (2) 9 |
| 令和5年1月1日現在 | 1級 | () |
| | 2級 | () 2 |
| | 3級 | () 1 |
| | 4級 | () 4 |
| | 5級 | () 3 |
| | 6級 | () |
| | 7級 | () 1 |
| | 計 | () 11 |

※ () 内は、再任用短時間勤務職員数の外書きである。

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 |
|---------|-------|-----|-----|---------|
| 事務職・技術職 | 主 事 補 | 主 事 | 係 長 | 課 長 補 佐 |

| 技 術 職 | 技 能 労 務 職 | | |
|--------------------|-----------|-----------|------------|
| 構 成 比 (%) | 級 | 職 員 数 (人) | 構 成 比 (%) |
| () | 1級 | () 0 | () 0.0 |
| (50.0) 11.1 | 2級 | () 0 | () 0.0 |
| (50.0) 11.1 | 3級 | () 0 | () 0.0 |
| () 55.6 | 4級 | () 0 | () 0.0 |
| () 22.2 | 5級 | () 0 | () 0.0 |
| () | 6級 | () 0 | () 0.0 |
| () | 7級 | () 0 | () 0.0 |
| (100.0) 100.0 | 計 | () 0 | () 0.0 |
| () | 1級 | () 0 | () 0.0 |
| () 18.2 | 2級 | () 0 | () 0.0 |
| () 9.1 | 3級 | () 0 | () 0.0 |
| () 36.4 | 4級 | () 0 | () 0.0 |
| () 27.2 | 5級 | () 0 | () 0.0 |
| () | 6級 | () 0 | () 0.0 |
| () 9.1 | 7級 | () 0 | () 0.0 |
| () 100.0 | 計 | () 0 | () 0.0 |

| 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|-----|-----|-----|
| 課 長 | 次 長 | 部 長 |

(4) 昇給

| 区 分 | | | 合 計 |
|-------------|-------------------------|-----------|------|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | | 9 |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | | 7 |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1 号 給 (人) | 0 |
| | | 2 号 給 (人) | 0 |
| | | 3 号 給 (人) | 2 |
| | | 4 号 給 (人) | 5 |
| | | 6 号 給 (人) | 0 |
| | | 8 号 給 (人) | 0 |
| | 比 率 (B) / (A) (%) | | 77.7 |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | | 11 |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | | 8 |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1 号 給 (人) | 0 |
| | | 2 号 給 (人) | 0 |
| | | 3 号 給 (人) | 2 |
| | | 4 号 給 (人) | 6 |
| | | 6 号 給 (人) | 0 |
| | | 8 号 給 (人) | 0 |
| | 比 率 (B) / (A) (%) | | 72.7 |

(5) 期末・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | |
|---------------|------------------|------------------|
| | 6 月 (月分) | 12 月 (月分) |
| 本 年 度 | (1.175) 2.250 | (1.175) 2.250 |
| 前 年 度 | (1.150) 2.200 | (1.150) 2.200 |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.175) 2.250 | (1.175) 2.250 |

| 代 表 的 な 職 種 | |
|---------------|-----------|
| 事 務 職 ・ 技 術 職 | 技 能 労 務 職 |
| 9 | — |
| 7 | — |
| 0 | — |
| 0 | — |
| 2 | — |
| 5 | — |
| 0 | — |
| 0 | — |
| 77.7 | — |
| 11 | — |
| 8 | — |
| 0 | — |
| 0 | — |
| 2 | — |
| 6 | — |
| 0 | — |
| 0 | — |
| 72.7 | — |

| 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 |
|------------------|-----------------------------|-----|
| (2.350) 4.500 | 有 | |
| (2.300) 4.400 | 有 | |
| (2.350) 4.500 | 有 | |

(6) 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) |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 支給率等 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 |

(7) 地域手当

| 支給対象地域 | 市内全域 |
|----------------------|------|
| 支給率 (%) | 6 |
| 支給対象職員数 (人) | 11 |
| 一般会計の指定基準に基づく支給率 (%) | 6 |

(8) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 |
|-------------------------------|-------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.0 |
| 支給対象職員の比率 (令和6年1月1日現在) (%) | 0.0 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | |

(9) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との同異 |
|------|-------------|
| 扶養手当 | 同 |
| 住居手当 | 同 |
| 通勤手当 | 同 |

| 最高月数 (月分) | その他の 加算措置等 | 備考 |
|--------------|--------------------------|----|
| 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3~45%加算) | |
| 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (3~45%加算) | |

| 代 表 的 な 職 種 | |
|-------------|-------|
| 事務職・技術職 | 技能労務職 |
| 0.0 | — |
| 0.0 | — |

| 差 異 の 内 容 |
|-----------|
| |
| |
| |

令和6年度木津川市公共下水道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：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） | 542 |
| | 減価償却費 | 1,372,245 |
| | 固定資産除却費 | 17,928 |
| | 引当金の増減額（△は減少） | 342 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 881,000 |
| | 支払利息 | 111,559 |
| | 未収金の増減額（△は増加） | △ 8,599 |
| | 未払金の増減額（△は減少） | △ 128,158 |
| | 小計 | 484,859 |
| | 利息の支払額 | △ 111,559 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 373,300 |
| 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 | △ 1,026,274 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 141,045 |
| | 国庫補助金等による収入 | 468,055 |
| | 一般会計からの繰入金による収入 | 79,760 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 619,504 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 731,800 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 573,428 |
| | 他会計からの出資による収入 | 42,199 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 200,571 |
| | 資金増加額（又は減少額） | △ 45,633 |
| | 資金期首残高 | 76,415 |
| | 資金期末残高 | 30,782 |

令和5年度木津川市公共下水事業会計予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

| | | | |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1. 営業収益 | | | |
| （1）下水道使用料 | 1,053,384 | | |
| （2）他会計負担金 | 21,739 | | |
| （3）その他営業収益 | 1,016 | 1,076,139 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| （1）管渠費 | 20,572 | | |
| （2）処理場費 | 133,439 | | |
| （3）雨水幹線維持管理費 | 2,326 | | |
| （4）普及指導費 | 500 | | |
| （5）業務費 | 59,048 | | |
| （6）総係費 | 65,099 | | |
| （7）流域下水道維持管理費 | 569,097 | | |
| （8）減価償却費 | 1,353,637 | | |
| （9）資産減耗費 | 23,146 | 2,226,864 | |
| 営業損失 | | | 1,150,725 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| （1）他会計負担金 | 284,373 | | |
| （2）他会計補助金 | 118,058 | | |
| （3）長期前受金戻入 | 862,499 | | |
| （4）雑収益 | 423 | 1,265,353 | |
| 4. 営業外費用 | | | |
| （1）支払利息及び 企業債利息 | 113,789 | | |
| （2）その他営業外費用 | 1 | 113,790 | 1,151,563 |
| 経常利益 | | | 838 |
| 5. 特別利益 | | | |
| （1）その他特別利益 | 1 | 1 | |
| 6. 特別損失 | | | |
| （1）過年度損益修正損 | 319 | 319 | △ 318 |
| 当年度純利益 | | | 520 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 1,025 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 1,545 |

令和5年度木津川市公共下水道事業会計予定貸借対照表（前年度分）

（令和6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 | | | |
| イ 土 地 | 653,652 | | |
| ロ 建 物 | 112,716 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 31,370</u> | 81,346 | |
| ハ 構 築 物 | 36,524,192 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 6,909,632</u> | 29,614,560 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 1,031,953 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 398,729</u> | 633,224 | |
| ホ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 3,764 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 3,490</u> | 274 | |
| ヘ 建 設 仮 勘 定 | | 82,282 | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 31,065,338 |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | | |
| イ 施 設 利 用 権 | 4,099,270 | | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 4,099,270 |
| (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | |
| イ 基 金 | 30,503 | | |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | | 30,503 | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 35,195,111 |
| 2 流 動 資 産 | | | |
| (1) 現 金 預 金 | | | |
| | | 76,415 | |
| (2) 未 収 金 | | | |
| | 537,500 | | |
| 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 3,500</u> | 534,000 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | <u>610,415</u> |
| 資 産 合 計 | | | <u><u>35,805,526</u></u> |

| 負 債 の 部 | | | |
|---|---------------|--------------------|--------------------------|
| 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 | 6,820,605 | | |
| ロ そ の 他 の 企 業 債 | <u>5,717</u> | | |
| 企 業 債 合 計 | | 6,826,322 | |
| 固 定 負 債 合 計 | | | 6,826,322 |
| 4 流 動 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 | 566,893 | | |
| ロ そ の 他 の 企 業 債 | <u>6,535</u> | | |
| 企 業 債 合 計 | | 573,428 | |
| (2) 未 払 金 | | | |
| | | 382,125 | |
| (3) 引 当 金 | | | |
| イ 賞 与 引 当 金 | 5,582 | | |
| ロ 法 定 福 利 費 引 当 金 | <u>1,091</u> | | |
| 引 当 金 合 計 | | 6,673 | |
| (4) そ の 他 流 動 負 債 | | | |
| イ 預 り 金 | <u>500</u> | | |
| そ の 他 流 動 負 債 合 計 | | 500 | |
| 流 動 負 債 合 計 | | | 962,726 |
| 5 繰 延 収 益 | | | |
| (1) 長 期 前 受 金 | | | |
| | | 27,105,908 | |
| (2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 | | | |
| | | <u>△ 5,759,414</u> | |
| 繰 延 収 益 合 計 | | | 21,346,494 |
| 負 債 合 計 | | | <u><u>29,135,542</u></u> |
| 資 本 の 部 | | | |
| 6 資 本 金 | | | |
| (1) 自 己 資 本 金 | 6,189,535 | | |
| 資 本 金 合 計 | | | 6,189,535 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 寄 附 金 | 5,808 | | |
| ロ 他 会 計 負 担 金 | 68,539 | | |
| ハ 工 事 負 担 金 | 61,710 | | |
| ニ 国 庫 補 助 金 | 309,484 | | |
| ホ 受 贈 財 産 評 価 額 | 2,860 | | |
| ヘ そ の 他 資 本 剰 余 金 | <u>30,503</u> | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 478,904 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>1,545</u> | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | 1,545 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>480,449</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u><u>6,669,984</u></u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>35,805,526</u></u> |

令和6年度木津川市公共下水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）

（令和7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

イ 土 地

ロ 建 物

ハ 構 築 物

ニ 機 械 及 び 装 置

ホ 工 具、器 具 及 び 備 品

ヘ 建 設 仮 勘 定

有 形 固 定 資 産 合 計

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権

無 形 固 定 資 産 合 計

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 基 金

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計

固 定 資 産 合 計

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

(2) 未 収 金

貸 倒 引 当 金

流 動 資 産 合 計

資 産 合 計

負 債 の 部

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

ロ そ の 他 の 企 業 債

企 業 債 合 計

固 定 負 債 合 計

4 流 動 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

ロ そ の 他 の 企 業 債

企 業 債 合 計

(2) 未 払 金

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金

引 当 金 合 計

(4) そ の 他 流 動 負 債

イ 預 り 金

そ の 他 流 動 負 債 合 計

流 動 負 債 合 計

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額

繰 延 収 益 合 計

負 債 合 計

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

資 本 金 合 計

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 寄 附 金

ロ 他 会 計 負 担 金

ハ 工 事 負 担 金

ニ 国 庫 補 助 金

ホ 受 贈 財 産 評 価 額

ヘ そ の 他 資 本 剰 余 金

資 本 剰 余 金 合 計

(2) 利 益 剰 余 金

イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

利 益 剰 余 金 合 計

剰 余 金 合 計

資 本 合 計

負 債 資 本 合 計

債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの 支払義務発生(見込)額 | | 当該年度以降の 支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | | |
|---|--------------------------|------------------------|--------|----------------------|-----------|----------------|---------|--------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 国 庫 金 補 助 金 | 企 業 債 | その他 |
| | 千円 | | 千円 | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 加茂浄化センター汚泥 処理設備工事 (日本下水道事業団委託) | (460,000) 488,000 | 令和5年度 | 31,000 | 令和6年度 | 429,000 | 235,950 | 193,000 | 50 |
| 加茂浄化センター電気 設備工事その4 (日本下水道事業団委託) | (166,000) 178,000 | 令和5年度 | 16,800 | 令和6年度 | 149,200 | 82,060 | 67,100 | 40 |
| 経営戦略改定業務 | (10,000) 10,000 | 令和5年度 | | 令和6年度 | 10,000 | | | 10,000 |
| 木津川流域関連木津川 市公共下水道事業計画 変更業務 | (7,000) 7,000 | 令和5年度 | | 令和6年度 | 7,000 | | | 7,000 |
| 令和6年度木津川市公 共下水道加茂浄化セン ターの建設工事委託に 関する協定 (日本下水道事業団委託) | (1,404,000) 1,404,000 | | | 令和6年度 ～ 令和7年度 | 1,404,000 | 772,200 | 631,800 | |
| 木津川上流流域関連木 津川市公共下水道事業 計画変更業務 | (9,000) 9,000 | | | 令和6年度 ～ 令和7年度 | 9,000 | | | 9,000 |
| 合 計 | (2,056,000) 2,096,000 | | 47,800 | | 2,008,200 | 1,090,210 | 891,900 | 26,090 |

注：（ ）内の数値は支出予定額