

令和5年度

下水道事業会計予算書

天理市

令和5年度天理市下水道事業会計予算

令和5年度天理市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度天理市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | |
|-----------------------|--------------------------|
| (1) 排 水 戸 数 | 22,190 戸 |
| (2) 年 間 総 排 水 量 | 7,219,155 m ³ |
| (3) 主 要 な 建 設 改 良 事 業 | 管渠整備事業等 170,391 千円 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収		入
第1款	下水道事業収益	2,723,395 千円
第1項	営業収益	1,215,636 千円
第2項	営業外収益	1,507,758 千円
第3項	特別利益	1 千円
支		出
第1款	下水道事業費用	2,288,633 千円
第1項	営業費用	2,055,689 千円
第2項	営業外費用	231,794 千円
第3項	特別損失	150 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1,233,432千円は、過年度分損益勘定留保資金1,214,812千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,620千円で補填するものとする。)

収		入
第1款	下水道事業資本的収入	298,925 千円
第1項	企業債	88,500 千円
第2項	負担金	1,222 千円
第3項	補助金	198,433 千円
第4項	長期貸付金回収金	770 千円
第5項	その他資本的収入	10,000 千円

支 出	
第1款 下水道事業資本的支出	1,532,357 千円
第1項 建設改良費	274,711 千円
第2項 長期貸付金	10,000 千円
第3項 企業債償還金	1,246,876 千円
第4項 その他資本的支出	770 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
天理市下水道事業経営戦略改定支援業務	令和6年度	5,610 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	千円 21,800	証書借入	5.0%以内	借入先の融資条件による。ただし企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。
流域下水道事業	66,700			
計	88,500			

(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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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 151,213 千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業運営を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、1,260,653千円である。

令和5年3月6日 提出

天理市長 並河 健

予算に関する説明書

令和5年度天理市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 下水道事業 収 益			2,723,395	うち、仮受消費税及び地方消費税 106,896千円
	1 営業収益		1,215,636	
		1 下水道使用料	1,175,537	下水道使用料
		2 他会計負担金	39,998	一般会計からの負担金
		3 その他営業収益	101	手数料等
	2 営業外収益		1,507,758	
		1 受取利息	10	預金利息
		2 他会計補助金	1,089,020	一般会計からの補助金
		3 県補助金	1,896	維持管理費用に対する補助金
		4 長期前受金戻入	416,142	固定資産の取得に伴う補助金等の 償却相当額
		5 雑収益	690	行政財産使用料等
3 特別利益		1		
	1 過年度損益修正益	1		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 下水道事業 費 用			2,288,633	うち、仮払消費税及び地方消費税 62,266千円、納税額36,322千円
	1 営業費用		2,055,689	
		1 管渠費	87,677	下水道管及び付属設備の維持管理に 要する費用
		2 農業集落排水施設 維持費	26,996	農業集落排水処理施設の維持管理に 要する費用
		3 雨水ポンプ場費	7,862	雨水ポンプ場維持管理に要する費用
		4 流域下水道 維持管理負担金	523,639	県汚水処理施設への排水処理負担金
		5 業務費	47,632	下水道使用料の徴収等の業務に 要する費用
		6 総係費	112,896	事業活動全般に関連する費用
		7 減価償却費	1,238,371	固定資産の償却費用
		8 資産減耗費	10,616	固定資産の除却費

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
	2 営業外費用		231,794	
		1 支 払 利 息	195,472	企業債及び一時借入金に対する利息
		2 消費税及び地方消費税	36,322	
	3 特別損失		150	
		1 過年度損益修正損	150	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 下水道事業 資本的収入			298,925	うち、仮受消費税及び地方消費税 0円
	1 企 業 債		88,500	
		1 企 業 債	88,500	
	2 負 担 金		1,222	
		1 受 益 者 負 担 金	1,222	
	3 補 助 金		198,433	
		1 他 会 計 補 助 金	171,633	一般会計からの補助金
		2 国 庫 補 助 金	21,800	
	4 長 期 貸 付 金 回 収 金		770	
		1 長 期 貸 付 金 回 収 金	770	水洗便所改造資金貸付金回収金
		3 県 補 助 金	5,000	償還元金へ充当する過年度受入済の 補助金
5 そ の 他 資本的収入		10,000		
	1 その他資本的収入	10,000	水洗便所改造資金貸付基金からの 貸付金の原資受入	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 下水道事業 資本的支出			1,532,357	うち、仮払消費税及び地方消費税 22,224千円
	1 建設改良費		274,711	
		1 公共下水道整備費	25,300	下水道管整備工事費等
		2 公共下水道 長寿命化整備費	75,035	下水道管整備工事費等
		3 特定環境保全 公共下水道整備費	3,850	下水道管整備工事費等
		4 農業集落排水施設 整備費	15,070	下水道管整備工事費等
		5 雨水ポンプ場 整備費	51,136	雨水ポンプ場整備工事費等
		6 流域下水道 建設負担金	66,711	県汚水処理施設建設負担金
		7 職員給与費	29,968	
		8 固定資産購入費	7,040	
		9 建設利息	601	
	2 長期貸付金		10,000	
		1 長期貸付金	10,000	水洗便所改造資金貸付金
	3 企業債 償還金		1,246,876	
		1 企業債償還金	1,246,876	既借入金の元金償還
	4 そ の 他 資本的支出		770	
		1 その他資本的支出	770	貸付金回収金を水洗便所改造資金 貸付基金へ戻入

令和5年度天理市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(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	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	416,142
	減価償却費	1,238,371
	賞与引当金の増減額(△は減少)	461
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	3,250
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	6
	長期前受金戻入額	△416,142
	受取利息	△10
	支払利息	195,472
	固定資産除却費	10,616
	未収金の増減額(△は増加)	11,901
	未払金の増減額(△は減少)	14,711
	預り金の増減額(△は減少)	△ 5,000
	小計	<u>1,469,778</u>
	利息の受取額	10
	利息の支払額	<u>△195,472</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,274,316</u>
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	△209,514
	無形固定資産の取得による支出	△60,647
	長期貸付金による支出	△10,000
	基金へ長期貸付回収金の支出	△770
	補助金、負担金等による収入	36,086
	長期貸付金の回収による収入	770
	基金から長期貸付金原資受入による収入	10,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△234,075</u>
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	88,500
	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	△1,246,876
	他会計からの出資による収入	159,986
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△998,390</u>
	資金増加額	41,851
	資金期首残高	<u>1,484,638</u>
	資金期末残高	<u>1,526,489</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	0	(3) 15	3,760	64,680	53,305	121,745	29,468	151,213
前 年 度	0	(2) 16	3,664	64,136	52,592	120,392	29,845	150,237
比 較	0	(1) △ 1	96	544	713	1,353	△ 377	976

※()内は、再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書きするものである。

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	
		本 年 度	3,708	2,088	4,128	1,008	1,637	9,428	15,894	11,666
		前 年 度	3,809	2,004	4,036	666	1,749	9,655	16,021	10,924
		比 較	△ 101	84	92	342	△ 112	△ 227	△ 127	742
手 当 の 内 訳	区 分	緊 急 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)					
		本 年 度	150	260	88	3,250				
		前 年 度	150	480	48	3,050				
		比 較	0	△ 220	40	200				

内訳

ア 会計年度任用職員以外の職員

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	0	(1) 14	96	61,291	51,414	112,801	27,272	140,073
前 年 度	0	(0) 14	96	58,727	49,993	108,816	26,903	135,719
比 較	0	(1) 0	0	2,564	1,421	3,985	369	4,354

※()内は、再任用短時間勤務職員について外書きするものである。

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	
		本 年 度	3,708	2,088	4,026	1,008	1,551	9,369	14,489	11,666
		前 年 度	3,809	2,004	3,873	666	1,639	9,560	14,215	10,924
		比 較	△ 101	84	153	342	△ 88	△ 191	274	742
手 当 の 内 訳	区 分	緊 急 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)					
		本 年 度	150	260	88	3,011				
		前 年 度	150	480	48	2,625				
		比 較	0	△ 220	40	386				

イ 会計年度任用職員

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	0	(2) 1	3,664	3,389	1,891	8,944	2,196	11,140
前 年 度	0	(2) 2	3,568	5,409	2,599	11,576	2,942	14,518
比 較	0	(0) △ 1	96	△ 2,020	△ 708	△ 2,632	△ 746	△ 3,378

※()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書きするものである。

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	0	0	102	0	86	59	1,405	0
	前 年 度	0	0	163	0	110	95	1,806	0
	比 較	0	0	△ 61	0	△ 24	△ 36	△ 401	0
手 当 の 内 訳	区 分	緊 急 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)				
	本 年 度	0	0	0	239				
	前 年 度	0	0	0	425				
	比 較	0	0	0	△ 186				

2 給料及び手当の増減額の明細(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	544	給与改定に伴う増減分	75		給与の改定状況 給与の改定率(平均 0.3%)														
		昇給に伴う増加分	372		平均昇給率 1.00%														
		その他の増減分	97	新陳代謝等に 係る増減分	職員数の異動状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職 する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>13人</td> <td>1人</td> <td>14人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>14人</td> <td>1人</td> <td>15人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>△1人</td> <td>0人</td> <td>△1人</td> </tr> </tbody> </table> 採用、退職の状況等 前年度退職者数(うち会計年度任用職員1名) △2人 本年度市長部局からの出向者数 2人 本年度市長部局への出向者数 0人 本年度新規採用者数 0人 本年度水道事業会計への異動者数 △4人 本年度水道事業会計からの異動者数 3人 (うち会計年度任用職員1名)		現に在職 する職員数	その他	計	本年度	13人	1人	14人	前年度	14人	1人	15人	増減	△1人
	現に在職 する職員数	その他	計																
本年度	13人	1人	14人																
前年度	14人	1人	15人																
増減	△1人	0人	△1人																
手当	713	制度改正に伴う増減分	585		勤勉手当 585														
		その他の増減分	128																

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	企業職
令和4年12月1日現在	平均給料月額(円)	351,400
	平均給与月額(円)	473,503
	平均年齢(歳)	47.8
令和3年12月1日現在	平均給料月額(円)	334,921
	平均給与月額(円)	442,144
	平均年齢(歳)	45.0

(2) 初任給

区分	企業職(円)	一般会計の制度 行政職(円)
高校卒	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和4年12月1日現在	1 級	(0) 1	(-) 7.7
	2 級	(0) 1	(-) 7.7
	3 級	(0) 1	(-) 7.7
	4 級	(0) 4	(-) 30.7
	5 級	(0) 3	(-) 23.1
	6 級	(0) 2	(-) 15.4
	7 級	(0) 1	(-) 7.7
	8 級	(0) 0	(-) 0.0
	計	(0) 13	(-) 100.0
令和3年12月1日現在	1 級	(0) 2	(-) 14.3
	2 級	(0) 0	(-) 0.0
	3 級	(0) 3	(-) 21.3
	4 級	(0) 4	(-) 28.7
	5 級	(0) 2	(-) 14.3
	6 級	(0) 2	(-) 14.3
	7 級	(0) 1	(-) 7.1
	8 級	(0) 0	(-) 0.0
	計	(0) 14	(-) 100.0

(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	8 級
企 業 職	主 事	主任主事	主 査	係 長 主 任 主任主査	課長補佐	課 長 主 幹	局次長	局 長

(4) 昇給

区 分		企 業 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	9		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	9	
		6号給 (人)		
8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	64			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	14		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	9		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	9	
		6号給 (人)		
8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	64			

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.25
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 4 年 12 月 1 日 現 在) (%)	46.15
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	2,500
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	緊 急 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)	12 月 (月分)			
本 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.20	2.20	4.40		
前 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.15	2.15	4.30		
一 般 会 計 の 制 度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.20	2.20	4.40		

(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	33.27075	47.709	47.709	一般会計の制度と同じ	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 (2%~45%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 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

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	補助金	企業債	損益勘定 留保資金等
嘉 幡 雨 水 ポ ン プ 場 改 築 事 業	千円 327,000	—	千円 —	令和5年度 か 令和6年度 ま で	千円 327,000	千円 158,500	千円 158,500	千円 10,000
天 理 市 下 水 道 事 業 経 営 戦 略 改 定 務 支 援 業 務	5,610	—	—	令和6年度	5,610	—	—	5,610

令和5年度天理市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		136,407	
ロ 建 物	218,231		
減価償却累計額	<u>△ 74,928</u>	143,303	
ハ 構 築 物	44,265,512		
減価償却累計額	<u>△ 14,959,905</u>	29,305,607	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,469,830		
減価償却累計額	<u>△ 915,726</u>	554,104	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	6,348		
減価償却累計額	<u>△ 5,911</u>	437	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	34,691		
減価償却累計額	<u>△ 18,364</u>	16,327	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>191,215</u>	
有形固定資産合計			30,347,400

(2) 無形固定資産

イ 地 上 権		176	
ロ 電 話 加 入 権		260	
ハ 施 設 利 用 権		<u>1,575,542</u>	
無形固定資産合計			1,575,978

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金		19,683	
ロ 基 金		<u>317</u>	
投資合計			<u>20,000</u>

固定資産合計 31,943,378

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,526,489

(2) 未 収 金 124,314

貸倒引当金 △ 3,448 120,866

流動資産合計 1,647,355

資 産 合 計 33,590,733

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	<u>7,715,212</u>		
企業債合計		7,715,212	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>34,728</u>		
引当金合計		<u>34,728</u>	
固定負債合計			7,749,940
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	<u>1,165,292</u>		
企業債合計		1,165,292	
(2) 未払金		55,508	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>10,911</u>		
引当金合計		10,911	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	<u>48,158</u>		
その他流動負債合計		<u>48,158</u>	
流動負債合計			1,279,869
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,324,590	
(2) 収益化累計額		<u>△ 4,114,523</u>	
繰延収益合計			<u>10,210,067</u>
負債合計			<u>19,239,876</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	3,113,682		
ロ 出資金	3,303,643		
ハ 組入資本金	<u>6,869,379</u>		
資本金合計		<u>13,286,704</u>	
資本金合計			13,286,704
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	459		
ロ 国庫補助金	167,433		
ハ 県補助金	<u>18,025</u>		
資本剰余金合計		185,917	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分 利益剰余金	<u>878,236</u>		
利益剰余金合計		<u>878,236</u>	
剰余金合計			<u>1,064,153</u>
資本合計			<u>14,350,857</u>
負債資本合計			<u>33,590,733</u>

令和4年度天理市下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,092,129		
	(2) 他会計負担金	36,365		
	(3) 県補助金	1,450		
	(4) その他営業収益	<u>101</u>	1,130,045	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	77,909		
	(2) 農業集落排水施設維持費	25,460		
	(3) 雨水ポンプ場費	9,674		
	(4) 流域下水道維持管理負担金	479,163		
	(5) 業務費	45,303		
	(6) 総係費	95,800		
	(7) 減価償却費	1,242,416		
	(8) 資産減耗費	<u>18,644</u>	<u>1,994,369</u>	
	営業損失			864,324
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	10		
	(2) 他会計補助金	1,097,862		
	(3) 県補助金	194		
	(4) 長期前受金戻入	416,227		
	(5) 雑収益	<u>471</u>	1,514,764	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	226,503		
	(2) 雑支出	<u>7,574</u>	<u>234,077</u>	<u>1,280,687</u>
	経常利益			416,363
5	特別利益			
	(1) 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	<u>137</u>	<u>137</u>	<u>△ 136</u>
	当年度純利益			416,227
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>45,867</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>462,094</u></u>

令和4年度天理市下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位:千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		136,407	
ロ 建 物	218,231		
減価償却累計額	<u>△ 69,390</u>	148,841	
ハ 構 築 物	44,148,397		
減価償却累計額	<u>△ 13,874,010</u>	30,274,387	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,453,070		
減価償却累計額	<u>△ 854,439</u>	598,631	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	6,348		
減価償却累計額	<u>△ 5,768</u>	580	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	28,291		
減価償却累計額	<u>△ 15,000</u>	13,291	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>148,015</u>	
有形固定資産合計			31,320,152

(2) 無形固定資産

イ 地 上 権		176	
ロ 電 話 加 入 権		260	
ハ 施 設 利 用 権		<u>1,597,039</u>	
無形固定資産合計			1,597,475

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金		10,453	
ロ 基 金		<u>9,547</u>	
投資合計			<u>20,000</u>

固定資産合計 32,937,627

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,484,638

(2) 未 収 金 136,236

貸倒引当金 △ 3,442 132,794

流動資産合計 1,617,432

資 産 合 計 34,555,059

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	8,792,004		
企業債合計		8,792,004	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	31,478		
引当金合計		31,478	
固定負債合計			8,823,482
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	1,246,876		
企業債合計		1,246,876	
(2) 未払金		56,220	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	10,450		
引当金合計		10,450	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	53,158		
その他流動負債合計		53,158	
流動負債合計			1,366,704
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,288,525	
(2) 収益化累計額		△ 3,698,381	
繰延収益合計			10,590,144
負債合計			<u>20,780,330</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	3,113,682		
ロ 出資金	3,143,657		
ハ 組入資本金	6,869,379		
資本金合計		13,126,718	
資本金合計			13,126,718
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	459		
ロ 国庫補助金	167,433		
ハ 県補助金	18,025		
資本剰余金合計		185,917	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分 利益剰余金	462,094		
利益剰余金合計		462,094	
剰余金合計			648,011
資本合計			<u>13,774,729</u>
負債資本合計			<u>34,555,059</u>

令和5年度天理市下水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	金額(千円)		
1 下水道事業 収 益				2,723,395		
	1 営業収益			1,215,636		
		1 下水道使用料			1,175,537	
			1 下水道使用料		1,175,537	
		2 他会計負担金			39,998	
			1 他会計負担金		39,998	
		3 その他営業収益			101	
			1 手数料		100	
			2 雑収益		1	
		2 営業外収益				1,507,758
			1 受取利息			10
	1 預金利息				10	
	2 他会計補助金				1,089,020	
			1 他会計補助金		1,089,020	
	3 県補助金				1,896	
			1 県補助金		1,896	
	4 長期前受金戻入				416,142	
			1 長期前受金戻入		416,142	
	5 雑収益				690	
		1 雑収益		690		
3 特別利益				1		
	1 過年度損益修正益			1		
			1 過年度損益修正益	1		

支 出

款	項	目	節	金額(千円)	
1 下水道事業 費 用	1 営業費用	1 管 渠 費		2,288,633	
				2,055,689	
				87,677	
			1 給 料	11,556	
			2 手 当	8,902	
			3 賞与引当金繰入額	2,045	
			4 報 酬	1,832	
			5 法 定 福 利 費	5,263	
			6 旅 費	24	
			7 被 服 費	120	
			8 備 消 耗 品 費	622	
			9 燃 料 費	188	
			10 通 信 運 搬 費	80	
			11 委 託 料	33,143	
			12 賃 借 料	869	
			13 修 繕 費	19,621	
			14 動 力 費	2,706	
		15 材 料 費	500		
		16 雑 費	206		
			2 農業集落排水施設 維 持 費		26,996
				1 備 消 耗 品 費	10
				2 燃 料 費	57
				3 光 熱 水 費	102
		4 通 信 運 搬 費	10		
		5 委 託 料	17,510		
		6 修 繕 費	2,279		
		7 動 力 費	5,241		
		8 薬 品 費	302		
		9 材 料 費	1,426		

款	項	目	節	金額(千円)
			10 保 險 料	49
			11 雑 費	10
		3 雨水ポンプ場費		7,862
			1 備 消 耗 品 費	10
			2 光 熱 水 費	147
			3 通 信 運 搬 費	130
			4 委 託 料	5,892
			5 修 繕 費	500
			6 動 力 費	1,130
			7 保 險 料	53
		4 流域下水道 維持管理負担金		523,639
			1 負 担 金	523,639
		5 業 務 費		47,632
			1 印 刷 製 本 費	204
			2 通 信 運 搬 費	2,793
			3 委 託 料	44,079
			4 貸倒引当金繰入額	556
		6 総 係 費		112,896
			1 給 料	40,830
			2 手 当	22,198
			3 賞与引当金繰入額	6,615
			4 報 酬	1,928
			5 法 定 福 利 費	16,826
			6 旅 費	301
			7 退 職 給 付 費	3,250
			8 被 服 費	294
			9 備 消 耗 品 費	1,046
			10 燃 料 費	26
			11 光 熱 水 費	648
			12 印 刷 製 本 費	700

款	項	目	節	金額(千円)
			13 通信運搬費	225
			14 委託料	10,378
			15 賃借料	540
			16 修繕費	1,015
			17 食糧費	9
			18 厚生費	274
			19 負担金	491
			20 庁舎管理等負担金	4,450
			21 保険料	523
			22 雑費	329
		7 減価償却費		1,238,371
		1 有形固定資産減価償却費		1,156,227
		2 無形固定資産減価償却費		82,144
		8 資産減耗費		10,616
		1 固定資産除却費		10,616
	2 営業外費用			231,794
	1 支払利息			195,472
		1 企業債利息		195,272
		2 一時借入金利息		200
	2 消費税及び地方消費税			36,322
		1 消費税及び地方消費税		36,322
	3 特別損失			150
		1 過年度損益修正損		150
		1 過年度損益修正損		150
	4 予備費			1,000
		1 予備費		1,000
		1 予備費		1,000

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	金額(千円)
1 下水道事業 資本的収入				298,925
	1 企業債	1 企業債		88,500
				88,500
			1 公共下水道事業債	21,800
			2 流域下水道事業債	66,700
	2 負担金	1 受益者負担金		1,222
				1,222
				1,222
	3 補助金	1 他会計補助金		198,433
				171,633
		2 国庫補助金		171,633
				21,800
		3 県補助金		21,800
				5,000
				5,000
	4 長期貸付金 回収金	1 長期貸付金回収金		770
				770
			1 水洗便所改造資金 貸付金回収金	770
	5 その他 資本的収入	1 その他資本的収入		10,000
			10,000	
			10,000	

支 出

款	項	目	節	金額(千円)	
1 下水道事業 資本的支出				1,532,357	
	1 建設改良費			274,711	
		1 公共下水道整備費			25,300
			1 管渠整備費		6,050
			2 柵設置費		19,250
		2 公共下水道 長寿命化整備費			75,035
			1 管渠整備費		58,080
			2 調査設計委託料		15,855
			3 補償費		1,100
		3 特定環境保全 公共下水道整備費			3,850
			1 柵設置費		3,850
		4 農業集落排水施設 整備費			15,070
			1 施設整備費		14,300
			2 柵設置費		770
		5 雨水ポンプ場 整備費			51,136
			1 施設整備費		51,136
		6 流域下水道 建設負担金			66,711
			1 流域下水道 建設負担金		66,711
		7 職員給与費			29,968
			1 給料		12,294
			2 手当		12,386
	3 法定福利費			5,288	
	8 固定資産購入費			7,040	
1 工具、器具 及び備品費			7,040		
9 建設利息			601		
	1 建設利息		601		
2 長期貸付金			10,000		
	1 長期貸付金			10,000	
		1 水洗便所改造資金 貸付金		10,000	

款	項	目	節	金額(千円)
	3 企業債償還金			1,246,876
		1 企業債償還金		1,246,876
			1 企業債償還金	1,246,876
	4 その他 資本的支出			770
		1 その他資本的支出		770
			1 その他資本的支出	770

注記

I. 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

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。
- ・ 主な耐用年数
 - 建物 50年
 - 構築物 50年
 - 機械及び装置 10年～20年
 - 車両及び運搬具 5年
 - 工具、器具及び備品 5年～15年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による。
- ・ 主な耐用年数
 - 施設利用権 50年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びそれに伴う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、貸倒実績率により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き方式によっている。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

1 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4,745,451千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和5年6月に、令和4年12月分から令和5年3月分の期末手当及び勤勉手当を支給することとなったため、賞与引当金10,450千円を使用する。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金550千円を使用する。