

議案第2号
議案第3号

令和6年度

摂津市水道事業会計予算書
摂津市下水道事業会計予算書

大阪府摂津市

目 次

水道事業会計	1
(予算)	
令和6年度摂津市水道事業会計予算	3
(予算に関する書類)	
令和6年度摂津市水道事業会計予算実施計画	6
令和5年度摂津市水道事業予定貸借対照表	8
令和5年度摂津市水道事業予定損益計算書	10
令和5年度摂津市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	11
令和6年度摂津市水道事業予定貸借対照表	12
令和6年度摂津市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	14
令和6年度財務諸表に関する注記	15
給与費明細書	18
債務負担行為に関する調書	32
(説明書)	
令和6年度摂津市水道事業会計予算総括表	35
令和6年度摂津市水道事業会計予算実施計画説明書	36
(参考資料)	
令和6年度企業債元利償還予定表	55
下水道事業会計	59
(予算)	
令和6年度摂津市下水道事業会計予算	61
(予算に関する書類)	
令和6年度摂津市下水道事業会計予算実施計画	64
令和5年度摂津市下水道事業予定貸借対照表	66
令和5年度摂津市下水道事業予定損益計算書	68
令和5年度摂津市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	69
令和6年度摂津市下水道事業予定貸借対照表	70
令和6年度摂津市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	72
令和6年度財務諸表に関する注記	73
給与費明細書	74
債務負担行為に関する調書	84
(説明書)	
令和6年度摂津市下水道事業会計予算総括表	87
令和6年度摂津市下水道事業会計予算実施計画説明書	88
(参考資料)	
令和6年度企業債元利償還予定表	103

議案第 2 号

水道事業会計

令和6年度摂津市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度摂津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。

給水戸数	42,855 戸
給水人口	86,351 人
年間総給水量	10,020,000 m ³
1日平均給水量	27,452 m ³

(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	2,144,881 千円
第1項 営業収益	1,986,169 千円
第2項 営業外収益	158,712 千円

支 出

第1款 水道事業費用	2,027,906 千円
第1項 営業費用	1,965,984 千円
第2項 営業外費用	51,922 千円
第3項 予備費	10,000 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 785,623 千円は、過年度分損益勘定留保資金 708,428 千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 77,195 千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	540,200 千円
第1項 企業債	539,600 千円
第2項 工事負担金	600 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,325,823 千円
第1項 建設改良費	910,471 千円
第2項 企業債償還金	410,288 千円
第3項 交付金返還金	64 千円
第4項 予備費	5,000 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。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
施設改修事業	千円 78,100	普通貸借 又は 証券発行	10%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、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	1. 借入先 政府資金又はその他 2. 償還期限 40年以内 3. 据置期間 5年以内 4. 償還方法 年賦・半年賦・元利均等・元金均等又は借入先の融資条件による。 5. その他 工事又は企業財政の都合により起債の全額又は一部を翌年度に繰り越して発行することができる。 また、据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は借換えすることができる。
配水管整備事業	461,500			

(注) 証券発行の場合において発行価格が額面金額を下回るときは、それぞれの発行価格差減額を埋めるために必要な金額を限度額に加算した金額を限度額とする。

(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) 消費税及び地方消費税予算額に不足を生じた場合
- (2) 災害その他避け難い事故により予算額に不足を生じた場合

(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 316,687千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、8,250千円と定める。

令和6年2月20日提出

摂津市長 森 山 一 正

令和6年度摂津市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 水道事業収益			2,144,881	
	1 営業収益		1,986,169	
		1 給水収益	1,871,670	
		2 受託工事収益	35,790	
		3 受託事業収益	69,466	
		4 他会計負担金	1,809	
		5 その他営業収益	7,434	
		2 営業外収益	158,712	
		1 受取利息及び配当金	22	
		2 土地物件収益	5,908	
		3 納付金	60,224	
		4 他会計負担金	45,009	
		5 長期前受金戻入	37,775	
		6 消費税還付金	9,623	
		7 雑収益	151	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			2,027,906	
	1 営業費用		1,965,984	
		1 原水・浄水及び送水費	996,920	
		2 配水・給水費	221,374	
		3 受託工事費	41,167	
		4 業務費	126,234	
		5 総係費	162,700	
		6 減価償却費	417,589	
	2 営業外費用		51,922	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	49,922	
		2 雑支出	2,000	
	3 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の収入			540,200	
	1 企業債		539,600	
		1 企業債	539,600	
	2 工事負担金		600	
		1 工事負担金	600	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			1,325,823	
	1 建設改良費		910,471	
		1 施設改修費	144,635	
		2 固定資産取得費	29,288	
		3 配水管整備事業費	736,548	
	2 企業債償還金		410,288	
		1 企業債償還金	410,288	
	3 交付金返還金		64	
		1 交付金返還金	64	
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

令和5年度 摂津市水道事業予定貸借対照表
(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		1,020,101	
ロ.	建物	2,003,847		
	減価償却累計額	<u>△ 1,148,325</u>	855,522	
ハ.	構築物	15,971,461		
	減価償却累計額	<u>△ 6,641,134</u>	9,330,327	
二. 機械及び装置				
		4,882,144		
	減価償却累計額	<u>△ 3,488,499</u>	1,393,645	
ホ. 車両運搬具				
		39,983		
	減価償却累計額	<u>△ 35,974</u>	4,009	
ヘ. 工具、器具及び備品				
		136,028		
	減価償却累計額	<u>△ 89,471</u>	46,557	
ト. 建設仮勘定				
			76,813	
	有形固定資産合計		<u>12,726,974</u>	
(2) 無形固定資産				
イ. 電話加入権				
			132	
	無形固定資産合計		<u>132</u>	
	固定資産合計			<u>12,727,106</u>
2. 流動資産				
(1) 現金預金				
			2,857,532	
(2) 未収金				
		324,838		
	貸倒引当金	<u>△ 5,836</u>	319,002	
(3) 貯蔵品				
			17,765	
	流動資産合計		<u>3,194,299</u>	
	資産合計			<u>15,921,405</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

4,275,852

企業債合計

4,275,852

(2) 引当金

イ. 退職給付引当金

387,865

ロ. 修繕引当金

96,133

引当金合計

483,998

固定負債合計

4,759,850

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

410,288

企業債合計

410,288

(2) 未払金

332,160

(3) 預り金

12,716

(4) 引当金

イ. 賞与引当金

23,050

引当金合計

23,050

流動負債合計

778,214

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

1,673,420

収益化累計額

△ 867,949

繰延収益合計

805,471

負債合計

6,343,535

資本の部

6. 資本金

9,195,926

7. 剰余金

(1) 利益剰余金

イ. 当年度未処分利益剰余金

381,944

利益剰余金合計

381,944

剰余金合計

381,944

資本合計

9,577,870

負債資本合計

15,921,405

令和5年度 摂津市水道事業予定損益計算書
 (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	営業収益			
	(1) 給水収益	1,682,297		
	(2) 受託工事収益	11,489		
	(3) 受託事業収益	57,426		
	(4) 他会計負担金	1,688		
	(5) その他営業収益	7,723	1,760,623	
2	営業費用			
	(1) 原水・浄水及び送水費	910,597		
	(2) 配水・給水費	214,853		
	(3) 受託工事費	18,639		
	(4) 業務費	120,799		
	(5) 総係費	144,640		
	(6) 減価償却費	414,729		
	(7) 資産減耗費	4,699	1,828,956	
	営業損失			68,333
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	41		
	(2) 土地物件収益	8,502		
	(3) 納付金	57,225		
	(4) 他会計負担金	31,257		
	(5) 長期前受金戻入	37,461		
	(6) 雑収益	670	135,156	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	43,057		
	(2) 雑支出	3,387	46,444	88,712
	経常利益			20,379
5	予備費			
	(1) 予備費	10,000	10,000	△ 10,000
	当年度純利益			10,379
	前年度繰越利益剰余金			301,565
	その他未処分利益剰余金変動額			70,000
	当年度未処分利益剰余金			381,944

令和5年度摂津市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	10,379
減価償却費	414,729
固定資産除却費	4,699
引当金の増減額	47,499
長期前受金戻入額	△ 37,461
受取利息及び配当金	△ 41
支払利息及び企業債取扱諸費	45,810
未収金の増減額	7,874
未払金の増減額	69
小計	493,557
受取利息及び配当金の受取額	41
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 45,810
業務活動によるキャッシュ・フロー	447,788
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
工事負担金による収入	300
交付金による収入	700
固定資産の取得による支出（建設改良費）	△ 860,165
交付金返還金による支出	△ 391
未払金の増減額	124,645
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 734,911
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	602,600
企業債の償還による支出	△ 392,554
財務活動によるキャッシュ・フロー	210,046
資金の増減額	△ 77,077
資金の期首残高	2,934,609
資金の期末残高	2,857,532

令和6年度 摂津市水道事業予定貸借対照表
(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			1,020,101	
ロ. 建物	2,003,847			
減価償却累計額	<u>△ 1,184,558</u>	819,289		
ハ. 構築物	16,795,043			
減価償却累計額	<u>△ 6,917,610</u>	9,877,433		
ニ. 機械及び装置	4,890,246			
減価償却累計額	<u>△ 3,582,068</u>	1,308,178		
ホ. 車両運搬具	39,983			
減価償却累計額	<u>△ 36,459</u>	3,524		
ヘ. 工具、器具及び備品	154,552			
減価償却累計額	<u>△ 100,296</u>	54,256		
ト. 建設仮勘定		99,235		
有形固定資産合計			<u>13,182,016</u>	
(2) 無形固定資産				
イ. 電話加入権			132	
無形固定資産合計			<u>132</u>	
固定資産合計				<u>13,182,148</u>
2. 流動資産				
(1) 現金預金				
			2,604,073	
(2) 未収金				
貸倒引当金		343,796		
		<u>△ 5,676</u>	338,120	
(3) 貯蔵品				
			17,765	
流動資産合計			<u>2,959,958</u>	
資産合計				<u><u>16,142,106</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

4,446,438

企業債合計

4,446,438

(2) 引当金

イ. 退職給付引当金

437,865

ロ. 修繕引当金

96,133

引当金合計

533,998

固定負債合計

4,980,436

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

369,014

企業債合計

369,014

(2) 未払金

338,510

(3) 預り金

12,716

(4) 引当金

イ. 賞与引当金

21,943

引当金合計

21,943

流動負債合計

742,183

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

1,708,867

収益化累計額

△ 905,724

繰延収益合計

803,143

負債合計

6,525,762

資本の部

6. 資本金

9,195,926

7. 剰余金

(1) 利益剰余金

イ. 当年度未処分利益剰余金

420,418

利益剰余金合計

420,418

剰余金合計

420,418

資本合計

9,616,344

負債資本合計

16,142,106

令和6年度摂津市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)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	38,474
減価償却費	417,589
引当金の増減額	48,733
長期前受金戻入額	△ 37,775
受取利息及び配当金	△ 22
支払利息及び企業債取扱諸費	49,922
未収金の増減額	△ 18,958
未払金の増減額	7,373
小計	505,336
受取利息及び配当金の受取額	22
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 49,922
業務活動によるキャッシュ・フロー	455,436
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
工事負担金による収入	600
固定資産の取得による支出（建設改良費）	△ 837,720
交付金返還金による支出	△ 64
未払金の増減額	△ 1,023
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 838,207
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	539,600
企業債の償還による支出	△ 410,288
財務活動によるキャッシュ・フロー	129,312
資金の増減額	△ 253,459
資金の期首残高	2,857,532
資金の期末残高	2,604,073

令和6年度財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）、地方公営企業法施行令（昭和27年政令第403号）及び地方公営企業法施行規則（昭和27年総理府令第73号）による会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1) 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、たな卸経理を行う材料とする。

○ 貯蔵品 移動平均法による原価法

2) 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 定額法及び定率法

(2) 無形固定資産

○ 電話加入権 未減価償却資産

3) 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、令和6年度末水道事業在籍職員に係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・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支払に備えるため、令和6年度末における支給見込額等に基づき、令和6年度の負担に属する額（令和7年度6月期に支給見込額等のうち12月～3月分に相当する額）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、回収の可能性を検討し、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。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

引当金の取崩予定額

(1) 賞与引当金の取崩予定額 23,050 千円

3. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 令和6年度末の未経過リース料相当額

中途解約することができないオペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内	951千円
1年超	1,901千円
計	2,852千円

4. その他の注記

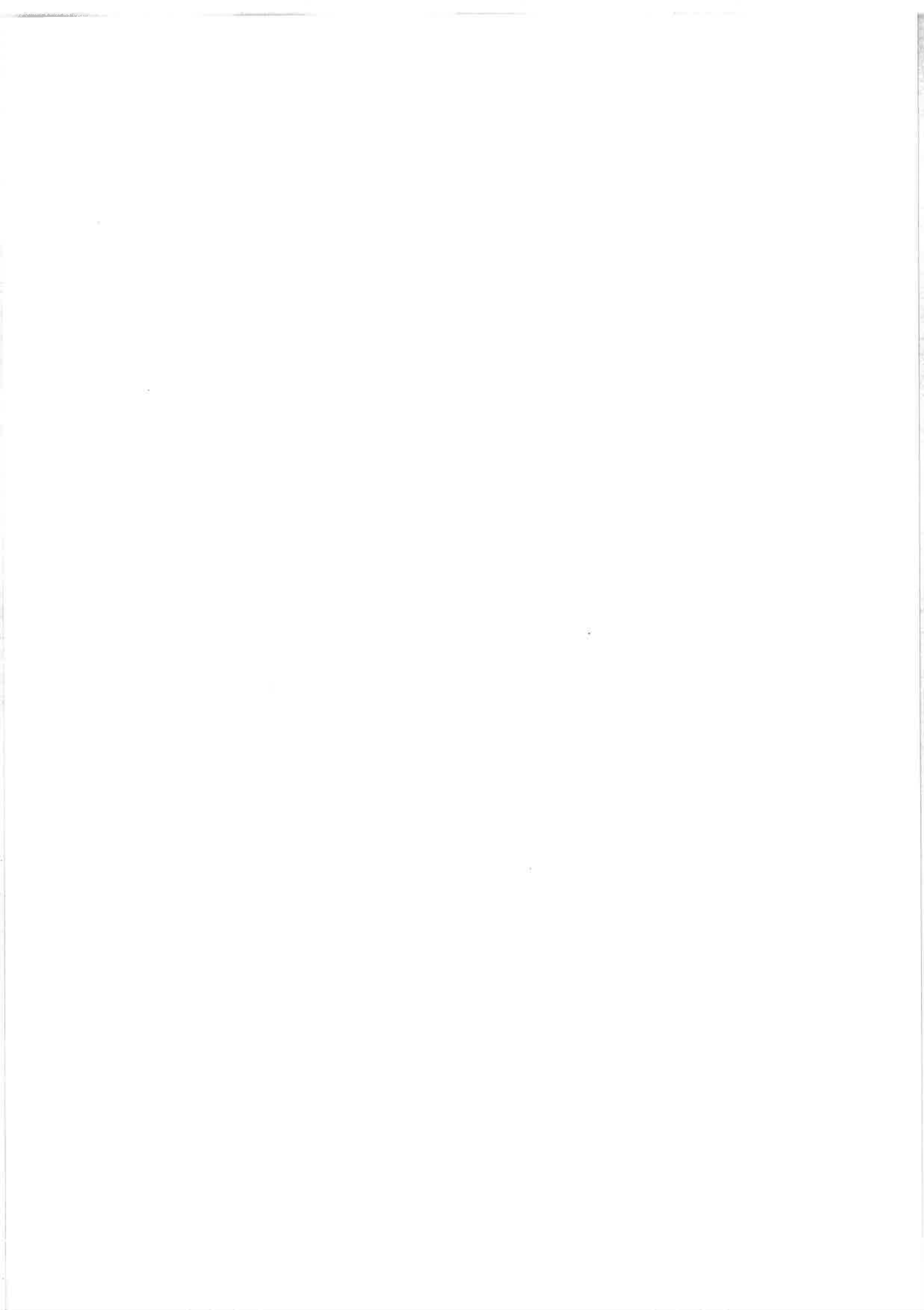
新会計基準移行に係る経過措置

(1) 退職給付引当金に関する経過措置

会計基準変更時差異（引当金の計上不足額 250,000千円）については、平成26年度から職員の退職までの平均残余年数（10年）にわたり、均等額を費用処理している。

(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たものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。



給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職 員 数 (人)		給	
	特別職	一般職	報 酬	給 料
本 年 度	0	30(4)	0	131,913
前 年 度	0	33(1)	0	138,911
比 較	0	△3(3)	0	△ 6,998

() 内は、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したもの

手当の内訳	区 分	扶養手当	管理職手当	地域手当
	本 年 度	5,778	2,280	8,403
	前 年 度	5,310	2,280	8,799
	比 較	468	0	△ 396
	区 分	時間外 勤務手当	休日勤務手当	特殊勤務手当
	本 年 度	9,458	573	1,931
	前 年 度	9,867	610	2,109
	比 較	△ 409	△ 37	△ 178

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
142,642	274,555	42,132	316,687
143,111	282,022	46,434	328,456
△ 469	△ 7,467	△ 4,302	△ 11,769

(単位 千円)

住居手当	期末手当	勤勉手当
1,974	30,446	25,476
2,646	30,291	25,519
△ 672	155	△ 43
通勤手当	児童手当	退職給付費
3,863	2,460	50,000
3,420	2,260	50,000
443	200	0

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)		給	
	特別職	一般職	報 酬	給 料
本 年 度	0	30(1)	0	126,939
前 年 度	0	33(0)	0	137,182
比 較	0	△3(1)	0	△ 10,243

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

手当の内訳	区 分	扶養手当	管理職手当	地域手当
	本 年 度	5,778	2,280	8,104
	前 年 度	5,310	2,280	8,688
	比 較	468	0	△ 584
	区 分	時間外 勤務手当	休日勤務手当	特殊勤務手当
	本 年 度	9,401	573	1,783
	前 年 度	9,851	610	2,109
	比 較	△ 450	△ 37	△ 326

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
139,547	266,486	40,100	306,586
142,412	279,594	45,789	325,383
△ 2,865	△ 13,108	△ 5,689	△ 18,797

(単位 千円)

住居手当	期末手当	勤勉手当
1,974	29,369	24,574
2,646	29,923	25,519
△ 672	△ 554	△ 945
通勤手当	児童手当	退職給付費
3,251	2,460	50,000
3,216	2,260	50,000
35	200	0

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)		給	
	特別職	一般職	報 酬	給 料
本 年 度	0	0(3)	0	4,974
前 年 度	0	0(1)	0	1,729
比 較	0	0(2)	0	3,245

() 内は、パートタイム会計年度任用職員について外書きしたもの

手当の内訳	区 分	地域手当	期末手当	勤勉手当
	本 年 度	299	1,077	902
	前 年 度	111	368	0
	比 較	188	709	902

(単位 千円)

与	費	法定福利費	合 計
手 当	計		
3,095	8,069	2,032	10,101
699	2,428	645	3,073
2,396	5,641	1,387	7,028

(単位 千円)

時間外 勤務手当	特殊勤務手当	通勤手当
57	148	612
16	0	204
41	148	408

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	千円 △6,998	給与改定に伴う増加分	千円 727
		昇給に伴う増加分	208
		その他の減少分	△7,933

説 明	備 考																
千円 一般職給 727 (会計年度任用職員以外の職員) 642 (会計年度任用職員) 85	給与改定の状況 給料の改定率 0.66% 給与改定実施時期 令和5年4月1日 給料の改定率 4.69% 給与改定実施時期 令和6年1月1日																
本年度昇給発令に係る所要額 208	平均昇給率 1.36% 昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 1月 18人																
その他の減少分 △7,933	職員数の異動状況 <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職する職員数</th> <th>増減予定</th> <th>当初予算における職員数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>28人 (5人) (令和6年2月1日)</td> <td>2人 (△1人)</td> <td>30人 (4人) (令和6年4月1日予定)</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>33人 (8人) (令和5年2月1日)</td> <td>0人 (△7人)</td> <td>33人 (1人) (令和5年4月1日予定)</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>△5人 (△3人)</td> <td>2人 (6人)</td> <td>△3人 (3人)</td> </tr> </tbody> </table> 現に在職する職員の異動状況 (令和5年2月2日から令和6年2月1日までの間) 他会計からの異動による増 3人 (2人) 他会計への異動による減 △8人 (△5人) <hr/> 合 計 △5人 (△3人) () 内は、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したもの		現に在職する職員数	増減予定	当初予算における職員数	本年度	28人 (5人) (令和6年2月1日)	2人 (△1人)	30人 (4人) (令和6年4月1日予定)	前年度	33人 (8人) (令和5年2月1日)	0人 (△7人)	33人 (1人) (令和5年4月1日予定)	増 減	△5人 (△3人)	2人 (6人)	△3人 (3人)
	現に在職する職員数	増減予定	当初予算における職員数														
本年度	28人 (5人) (令和6年2月1日)	2人 (△1人)	30人 (4人) (令和6年4月1日予定)														
前年度	33人 (8人) (令和5年2月1日)	0人 (△7人)	33人 (1人) (令和5年4月1日予定)														
増 減	△5人 (△3人)	2人 (6人)	△3人 (3人)														

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
手 当	千円 △469	制度改正に伴う増加分	千円 2,056
		その他の増減分	△2,525

説 明		備 考		
	千円		改正前	改正後
期末手当	591			
(会計年度任用職員以外の職員)	582	支給率の引上げ [6月期]	1. 200月 (0. 6750月)	1. 225月 (0. 6875月)
		支給率の引上げ [12月期]	1. 200月 (0. 6750月)	1. 225月 (0. 6875月)
(会計年度任用職員)	9	支給率の引上げ [6月期]	1. 200月	1. 225月
		支給率の引上げ [12月期]	1. 200月	1. 225月
勤勉手当	1, 465			
(会計年度任用職員以外の職員)	563	支給率の引上げ [6月期]	1. 000月 (0. 4750月)	1. 025月 (0. 4875月)
		支給率の引上げ [12月期]	1. 000月 (0. 4750月)	1. 025月 (0. 4875月)
(会計年度任用職員)	902	支給率の引上げ [6月期]	-	1. 025月
		支給率の引上げ [12月期]	-	1. 025月
		() 内は、定年前再任用短時間勤務職員及び 暫定再任用職員		
扶養手当	468			
地域手当	△396			
住居手当	△672			
期末手当	△436			
勤勉手当	△1, 508			
時間外勤務手当	△409			
休日勤務手当	△37			
特殊勤務手当	△178			
通勤手当	443			
児童手当	200			

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	技能労務職
令和6年2月1日現在	平均給料月額(円)	332,857	368,600
	平均給与月額(円)	422,257	537,388
	平均年齢(歳)	49.06	54.05
令和5年2月1日現在	平均給料月額(円)	321,517	366,275
	平均給与月額(円)	402,727	513,723
	平均年齢(歳)	48.06	53.05

(2) 初任給

区 分	事務・技術職	技能労務職	一 般 会 計 の 制 度			
			一般行政職	技能労務職	消防職	教育職
高校卒(円)	181,800	181,800	181,800	181,800	181,800	
大学卒(円)	208,000	208,000	208,000	208,000	208,000	208,000

(3) 等級別職員数

区 分	等級	事務・技術職		技能労務職	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年2月1日現在	1級	()	()	()	()
	2級	4 ()	17.39 ()	()	()
	3級	8 (2)	34.78 (100.00)	()	()
	4級	4 ()	17.39 ()	5 ()	100.00 ()
	5級	3 ()	13.04 ()	()	()
	6級	1 ()	4.35 ()	()	()
	7級	2 ()	8.70 ()	()	()
	8級	()	()	()	()
	9級	1 ()	4.35 ()	()	()
	計	23 (2)	100.00 (100.00)	5 ()	100.00 ()
令和5年2月1日現在	1級	1 ()	3.57 ()	()	()
	2級	4 (1)	14.29 (50.00)	()	()
	3級	10 (1)	35.71 (50.00)	()	()
	4級	6 ()	21.43 ()	5 ()	100.00 ()
	5級	2 ()	7.14 ()	()	()
	6級	1 ()	3.57 ()	()	()
	7級	3 ()	10.71 ()	()	()
	8級	()	()	()	()
	9級	1 ()	3.57 ()	()	()
	計	28 (2)	100.00 (100.00)	5 ()	100.00 ()

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたものの
構成比の数値は、四捨五入により端数処理しているため、その内訳は合計と一致しない場合がある。

(等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	8級	9級
事務・技術職	主事補 技師補	主事 技師	副主査	係主 長査	主幹	課長代理 副参事	課長 参事	次長 副理事	部長 理事
技能労務職	技士	技士	副主任	係主 長査任	主幹				

(4) 昇給

区分		合計	事務・技術職	技能労務職	
本年度	職員数(A)(人)	30	25	5	
	昇給に係る職員数(B)(人)	18	15	3	
	号給数別内訳	1号給(人)	0		
		2号給(人)	0		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	18	15	3
比率(B) / (A) (%)		60.00	60.00	60.00	
前年度	職員数(A)(人)	33	28	5	
	昇給に係る職員数(B)(人)	19	16	3	
	号給数別内訳	1号給(人)	0		
		2号給(人)	0		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	19	16	3
比率(B) / (A) (%)		57.58	57.14	60.00	

(5) 特殊勤務手当

区分	全職種	事務・技術職	技能労務職
給料総額に対する比率(%)	1.40	1.10	2.84
支給対象職員の比率(%) (令和6年2月1日現在)	90.00	88.00	100.00
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	5,503	4,367	10,500
代表的な特殊勤務手当の名称	有害物取扱業務従事手当、徴収業務等従事手当、修繕作業等従事手当		

(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、 職務の等級等による 加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本年度	2.250	2.250	4.500	有	
	(1.175)	(1.175)	(2.350)		
前年度	2.200	2.200	4.400	有	
	(1.150)	(1.150)	(2.300)		
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有	
	(1.175)	(1.175)	(2.350)		

()内は、定年前再任用短時間勤務職員及び暫定再任用職員

(7) 定年退職及び勸奨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	定年	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特 例措置 2%~20%加算	
	勸奨	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	定年	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特 例措置 2%~20%加算	
	勸奨	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(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

(単位：千円)

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	国府支出金	企業債	負担金	損益勘定留保資金	一般財源
電気計装設備保守点検業務委託事業	257,752	令和元年度から 令和5年度まで	0	令和6年度から 令和10年度まで	257,752	0	0	0	0	257,752
水質管理事業 (水質モニター保守点検業務委託料 5箇所)	25,475	令和元年度から 令和5年度まで	4,719	令和6年度から 令和10年度まで	20,756	0	0	0	0	20,756
太中浄水場管理運営事業 (運転監視等業務委託料)	545,600	令和4年度から 令和5年度まで	108,900	令和6年度から 令和9年度まで	436,700	0	0	0	0	436,700
OA機器管理事業 (財務会計システム保守業務委託料)	17,057	令和4年度から 令和5年度まで	2,540	令和6年度から 令和9年度まで	14,517	0	0	0	0	14,517
OA機器管理事業 (水道料金システム保守業務委託料)	55,385	令和5年度	10,442	令和6年度から 令和9年度まで	44,943	0	0	0	0	44,943
OA機器管理事業 (プリンター保守業務委託料)	1,003	令和5年度	211	令和6年度から 令和9年度まで	792	0	0	0	0	792
水道料金等収納事業 (水道料金徴収業務等委託料)	446,820	令和4年度から 令和5年度まで	80,280	令和6年度から 令和9年度まで	366,540	0	0	0	0	366,540
中央送水所管理事業 (宿日直業務委託料)	66,000	令和4年度から 令和5年度まで	12,438	令和6年度から 令和9年度まで	53,562	0	0	0	0	53,562
太中浄水場管理運営事業 (庁舎設備総合管理業務委託料)	15,620	令和4年度から 令和5年度まで	2,324	令和6年度から 令和9年度まで	13,296	0	0	0	0	13,296
中央送水所管理事業 (庁舎設備総合管理業務委託料)	3,915	令和4年度から 令和5年度まで	497	令和6年度から 令和9年度まで	3,418	0	0	0	0	3,418
OA機器管理事業 (封緘機借上料)	5,801	令和4年度から 令和5年度まで	951	令和6年度から 令和9年度まで	4,850	0	0	0	0	4,850
マッピングシステム運営事業 (固定資産取得費)	42,200	令和5年度	0	令和6年度	42,200	0	0	0	42,200	0
マッピングシステム運営事業 (マッピングシステム保守点検業務委託料)	10,400	令和5年度	0	令和6年度から 令和10年度まで	10,400	0	0	0	0	10,400
施設改修事業 (太中浄水場発電機用直流電源装置及び No.3無停電電源装置更新工事)	135,036	令和5年度	0	令和6年度	135,036	0	94,500	0	40,536	0
給水管維持管理事業 (修繕業務委託料)	14,649	令和5年度	0	令和6年度	14,649	0	0	0	0	14,649
一般事務事業 (上下水道ビジョン等中間見直し業務 委託料)	12,276	令和5年度	0	令和6年度	12,276	0	0	0	0	12,276
施設改修事業 (施設設備工事設計業務委託料)	23,584	令和5年度	0	令和6年度	23,584	0	0	0	23,584	0
配水管整備事業 (千里丘駅西地区再開発配水管布設工 事)	20,800	令和5年度	0	令和6年度	20,800	0	14,500	0	6,300	0
配水管整備事業 (鶴野四丁目21番地内配水管布設工事)	101,733	令和5年度	0	令和6年度	101,733	0	71,200	0	30,533	0
配水管整備事業 (別府二丁目10番地内配水管布設工事)	53,352	令和5年度	0	令和6年度	53,352	0	37,300	0	16,052	0

令和6年度摂津市水道事業会計説明書

令和6年度摂津市水道事業会計予算総括表

1. 収益の収入及び支出

(単位：千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	増	減	備考
1	水道事業収益	2,144,881	2,145,263		△ 382	
	1					
	営業収益	1,986,169	1,976,164		10,005	
	2					
	営業外収益	158,712	169,099		△ 10,387	
1	水道事業費用	2,027,906	2,112,029		△ 84,123	
	1					
	営業費用	1,965,984	2,054,219		△ 88,235	
	2					
	営業外費用	51,922	47,810		4,112	
	3					
	予備費	10,000	10,000		0	

2. 資本の収入及び支出

1	資本の収入	540,200	631,600		△ 91,400	
	1					
	企業債	539,600	630,600		△ 91,000	
	2					
	工事負担金	600	300		300	
	交付金	0	700		△ 700	
1	資本の支出	1,325,823	1,394,924		△ 69,101	
	1					
	建設改良費	910,471	995,671		△ 85,200	
	2					
	企業債償還金	410,288	393,862		16,426	
	3					
	交付金返還金	64	391		△ 327	
	4					
	予備費	5,000	5,000		0	

令和6年度摂津市水道事業会計予算実施計画説明書

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
1	水道事業収益		2,144,881	2,145,263	△ 382
	1 営業収益		1,986,169	1,976,164	10,005
		1 給水収益	1,871,670	1,850,524	21,146
		2 受託工事収益	35,790	53,061	△ 17,271
		3 受託事業収益	69,466	63,168	6,298
		4 他会計負担金	1,809	1,688	121
		5 その他営業収益	7,434	7,723	△ 289
	2 営業外収益		158,712	169,099	△ 10,387
		1 受取利息及び配当金	22	41	△ 19
		2 土地物件収益	5,908	8,598	△ 2,690
		3 納付金	60,224	62,946	△ 2,722
		4 他会計負担金	45,009	34,155	10,854
		5 長期前受金戻入	37,775	37,905	△ 130
		6 消費税還付金	9,623	24,718	△ 15,095
		7 雑収益	151	736	△ 585

(単位：千円)

節		説 明	額
区	分		
1	水道料金	1,871,670	基本料金一般用 482,386 基本料金一般公衆浴場用 396 基本料金臨時用 9,213 基本料金市外給水用 220 従量料金一般用 1,370,961 従量料金臨時用 5,632 従量料金市外給水用 2,862
1	受託工事収益	34,911	公共下水道工事等に伴う給配水管移設工事 34,911
2	受託修繕収益	879	受託修繕収益 879
1	下水道使用料徴収受託料	69,466	下水道使用料徴収受託料 69,466
1	一般会計負担金	1,809	消火栓管理負担金 1,809
1	手数料	7,434	証明手数料 6 登録手数料 776 再開栓手数料 230 設計審査手数料 2,010 工事検査手数料 4,412
1	預金利息	22	預金利息 22
1	土地使用料	5,784	中央送水所用地賃貸料 3,220 旧鳥飼送水所跡地賃貸料 1,253 鳥飼送水所用地賃貸料 1,311
2	施設使用料	124	鳥飼送水所施設賃貸料 124
1	納付金	60,224	新設各戸分 17,077 マンション等集合住宅分 38,362 口径変更分 4,785
1	一般会計負担金	23,872	児童手当負担金 2,460 明和池公園耐震性貯水槽緊急遮断弁点検に係る負担金 418 太中浄水場ゲートボール場整備費精算負担金 20,994
2	下水道事業会計負担金	21,137	O A機器使用負担金 5,040 中央送水所施設使用負担金 16,097
1	長期前受金戻入	37,775	長期前受金戻入 37,775
1	消費税還付金	9,623	消費税還付金 9,623
1	雑収益	151	雑収益 (経営企画課) 151

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		2,027,906	2,112,029	△ 84,123
	1 営業費用		1,965,984	2,054,219	△ 88,235
		1 原水・浄水 及び送水費	996,920	1,047,882	△ 50,962

(単位：千円)

節		額	説	明
区	分			
1	給料	22,893	一般職給	19,577
			一般職給 (会計年度任用職員)	3,316
2	手当	12,895	扶養手当	1,494
			地域手当	1,265
			地域手当 (会計年度任用職員)	199
			住居手当	672
			期末手当	2,926
			期末手当 (会計年度任用職員)	718
			勤勉手当	2,357
			勤勉手当 (会計年度任用職員)	601
			時間外勤務手当	1,392
			時間外勤務手当 (会計年度任用職員)	38
			特殊勤務手当	394
			特殊勤務手当 (会計年度任用職員)	148
			通勤手当	283
			通勤手当 (会計年度任用職員)	408
3	賞与引当金繰入額	3,467	賞与引当金繰入	3,467
5	法定福利費	7,270	共済組合負担金	5,907
			共済組合負担金 (会計年度任用職員)	722
			厚生年金負担金 (会計年度任用職員)	533
			雇用保険負担金 (会計年度任用職員)	81
			労働者災害保険負担金	27
8	旅費	14	普通旅費	14
10	備消耗品費	1,947	一般事務用消耗品	211
			車両管理用消耗品	22
			OA機器管理用消耗品	262
			施設管理用消耗品	687
			水質管理用消耗品	765
11	燃料費	861	車両用燃料	185
			施設用燃料	676
12	光熱水費	45	ガス代	45
14	通信運搬費	2,806	電話料及び専用回線使用料	2,806
15	委託料	150,020	電気保安点検業務委託料	2,438
			庁舎設備総合管理業務委託料	2,324
			自家発電機保守業務委託料	4,906
			清掃管理業務委託料	5,001
			計装設備点検業務委託料	2,287
			樹木管理業務委託料	996
			除草業務委託料	1,376
			運転監視等業務委託料	108,900
			気曝槽等砂撤去作業委託料	4,795
			薬品貯留槽清掃作業委託料	385
			明和池公園耐震性貯水槽緊急遮断弁点検業務委託料	383
			水質共同検査業務委託料	2,814

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		2 配水・給水費	221,374	228,638	△ 7,264

(単位：千円)

節		説 明		
区 分	金 額			
		廃液処理業務委託料	132	
		I C P 保守点検業務委託料	848	
		超純水製造装置保守点検業務委託料	427	
		ガスクロマトグラフ保守点検業務委託料	979	
		水質モニター保守点検業務委託料	3,807	
		イオンクロマトグラフ保守点検業務委託料	758	
		汚泥残渣運搬業務委託料	2,880	
		汚泥残渣処分業務委託料	3,501	
		p H 測定器検定業務委託料	83	
16	手数料	495	定期検便手数料	75
			水質検査手数料	343
			汚泥残渣成分検査手数料	77
17	使用料	55	公共下水道使用料	53
			電子マネー使用料	2
18	賃借料	550	電子複写機借上料	15
			トイレ自動洗浄装置等借上料	535
19	修繕費	29,888	車両修理費	450
			施設修理費	29,238
			水質測定機器修理費	200
25	動力費	107,100	太中浄水場及び各送水所	107,100
26	薬品費	22,013	次亜塩素酸ナトリウム等	22,013
29	負担金	382	大阪湾広域埋立処分場建設負担金	382
30	受水費	634,155	大阪広域水道企業団受水費	634,155
36	保険料	45	自動車損害賠償責任保険料	45
37	公課費	19	自動車重量税	19
1	給料	43,843	一般職給	43,843
2	手当	25,226	扶養手当	1,872
			管理職手当	660
			地域手当	2,783
			住居手当	966
			期末手当	6,709
			勤勉手当	5,648
			時間外勤務手当	4,192
			休日勤務手当	538
			特殊勤務手当	1,108
			通勤手当	750
3	賞与引当金繰入額	7,724	賞与引当金繰入	7,724
5	法定福利費	13,534	共済組合負担金	13,534
8	旅費	32	普通旅費	32
10	備消耗品費	731	一般事務用消耗品	44
			車両管理用消耗品	44
			維持管理用消耗品	569
			マッピングシステム用消耗品	74
11	燃料費	745	車両用燃料他	745
13	印刷製本費	6	一般事務用印刷物	4
			維持管理用印刷物	2
15	委託料	43,196	修繕業務委託料	14,649
			残土等処分業務委託料	759
			交通整理業務委託料	7,540
			調査業務委託料	3,980

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		3 受託工事費	41,167	57,499	△ 16,332
		4 業務費	126,234	135,044	△ 8,810

(単位：千円)

節		額	説 明	
区 分	金			
			検定満期量水器取替業務委託料	16,268
18	賃借料	3	土地借上料	3
19	修繕費	63,738	車両修理費	2,017
			給配水管修理費等	50,490
			マッピングシステム用機器修理費	215
			量水器修理費	11,016
23	工事請負費	15,180	漏水修理跡舗装復旧工事	15,180
24	補償金	100	補償金	100
27	材料費	7,000	給配水管維持管理材料	7,000
36	保険料	146	自動車損害賠償責任保険料	146
37	公課費	170	自動車重量税	170
1	給料	4,571	一般職給	4,571
2	手当	1,940	扶養手当	78
			地域手当	279
			期末手当	712
			勤勉手当	611
			時間外勤務手当	143
			特殊勤務手当	31
			通勤手当	86
3	賞与引当金繰入額	785	賞与引当金繰入	785
5	法定福利費	1,272	共済組合負担金	1,272
10	備消耗品費	50	一般事務用消耗品	44
			受託工事に用消耗品	6
13	印刷製本費	46	一般事務用印刷物	44
			受託工事図面複写等	2
23	工事請負費	32,003	公共下水道工事等に伴う給配水管移設工事	32,003
27	材料費	500	給配水管受託修理材料	500
1	給料	10,758	一般職給	10,758
2	手当	4,409	扶養手当	318
			管理職手当	660
			地域手当	705
			期末手当	1,079
			勤勉手当	949
			時間外勤務手当	54
			特殊勤務手当	3
			通勤手当	641
3	賞与引当金繰入額	1,604	賞与引当金繰入	1,604
5	法定福利費	2,930	共済組合負担金	2,608
			厚生年金負担金	289
			雇用保険負担金	33
8	旅費	6	普通旅費	6
10	備消耗品費	370	一般事務用消耗品	89
			OA機器管理用消耗品	281
13	印刷製本費	2,794	水道料金納付書等	2,794

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		5 総係費	162,700	163,733	△ 1,033

(単位：千円)

節		説 明	額
区 分	金 額		
14	通信運搬費	168	ペイジー専用回線使用料 35 銀行専用回線使用料 133
15	委託料	100,447	水道料金システム保守業務委託料 10,442 プリンター保守業務委託料 212 コンビニ収納業務等委託料 6,747 量水器検査業務委託料 22 水道料金徴収業務等委託料 80,280 口座振替データ伝送・受信業務委託料 2,744
16	手数料	1,697	口座振替手数料 1,697
18	賃借料	951	封緘機借上料 951
19	修繕費	100	〇A機器修理費 100
1	給料	21,938	一般職給 20,280 一般職給(会計年度任用職員) 1,658
2	手当	13,827	扶養手当 480 管理職手当 960 地域手当 1,304 地域手当(会計年度任用職員) 100 期末手当 2,905 期末手当(会計年度任用職員) 359 勤勉手当 2,467 勤勉手当(会計年度任用職員) 301 時間外勤務手当 1,534 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 19 特殊勤務手当 48 通勤手当 686 通勤手当(会計年度任用職員) 204 児童手当 2,460
3	賞与引当金繰入額	3,459	賞与引当金繰入 3,459
5	法定福利費	6,388	共済組合負担金 5,472 共済組合負担金(会計年度任用職員) 361 厚生年金負担金(会計年度任用職員) 267 雇用保険負担金(会計年度任用職員) 41 公務災害補償負担金 247
7	退職給付費	50,000	退職給付引当金繰入 50,000
8	旅費	220	普通旅費 220
9	被服費	517	一般事務用被服費 428 労働安全衛生用被服費 89
10	備消耗品費	2,426	一般事務用消耗品 556 〇A機器管理用消耗品 932 中央送水所管理用消耗品 336 労働安全衛生用消耗品 27 防災用消耗品 575
11	燃料費	39	灯油 39
12	光熱水費	3,486	ガス代 3,486
13	印刷製本費	469	予算書等 469
14	通信運搬費	941	電話料 865 〇A機器専用回線使用料 76
15	委託料	41,547	庁舎設備総合管理業務委託料 497 樹木管理業務委託料 274

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		6 減価償却費	417,589	416,724	865
		資産減耗費	0	4,699	△ 4,699
	2 営業外費用		51,922	47,810	4,112
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	49,922	45,810	4,112
		2 雑支出	2,000	2,000	0
	3 予備費		10,000	10,000	0
		1 予備費	10,000	10,000	0

(単位：千円)

節		説明		
区	分金額			
		財務会計システム保守業務委託料	2,540	
		空調機保守点検業務委託料	189	
		庁舎清掃管理業務委託料	5,795	
		庁舎管理業務委託料	7,533	
		宿日直業務委託料	12,438	
		予防接種委託料	5	
		上下水道ビジョン等中間見直し業務委託料	12,276	
16	手数料	203	金融機関手数料	203
17	使用料	374	公共下水道使用料	258
			有料道路通行料等	34
			業務用チャットツール使用料	82
18	賃借料	483	電子複写機借上料	118
			トイレ自動洗浄装置等借上料	365
19	修繕費	2,400	施設修理費	2,000
			OA機器修理費	400
29	負担金	10,348	一般会計負担金	10,348
33	研修費	229	職員研修費	229
34	厚生費	266	職員厚生会補助金	266
35	会費負担金	359	日本水道協会負担金等	328
			摂津交通安全自動車協会負担金	12
			茨木労働基準協会負担金	19
36	保険料	1,846	水道賠償責任保険料	875
			自動車損害共済保険料	318
			建物総合損害共済保険料	653
38	貸倒引当金繰入額	935	貸倒引当金繰入	935
40	有形固定資産減価償却費	417,589	建物	36,234
			構築物	276,476
			機械及び装置	93,568
			車両運搬具	486
			工具、器具及び備品	10,825
43	企業債利息	49,922	企業債利息	49,922
49	その他雑支出	2,000	水道料金過年度還付金	1,000
			その他雑支出	1,000
55	予備費	10,000	損益勘定予備費	10,000

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
1 資本的收入			540,200	631,600	△ 91,400
	1 企業債		539,600	630,600	△ 91,000
		1 企業債	539,600	630,600	△ 91,000
	2 工事負担金		600	300	300
		1 工事負担金	600	300	300
	交付金		0	700	△ 700
		交付金	0	700	△ 700

(単位：千円)

節		説 明	
区	分 金 額		
1	企業債	539,600	施設改修事業債 78,100 配水管整備事業債 461,500
1	工事負担金	600	消火栓工事負担金 600

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		1,325,823	1,394,924	△ 69,101
	1	建設改良費	910,471	995,671	△ 85,200
		1 施設改修費	144,635	264,812	△ 120,177
		2 固定資産取得費	29,288	6,712	22,576
		3 配水管整備事業費	736,548	724,147	12,401
	2	企業債償還金	410,288	393,862	16,426
		1 企業債償還金	410,288	393,862	16,426
	3	交付金返還金	64	391	△ 327
		1 交付金返還金	64	391	△ 327
	4	予備費	5,000	5,000	0
		1 予備費	5,000	5,000	0

(単位：千円)

節		区	分	金	額	説 明	
1	給料			4,581	一般職給		4,581
2	手当			2,629	扶養手当		258
					地域手当		291
					期末手当		737
					勤勉手当		610
					時間外勤務手当		694
					特殊勤務手当		15
					通勤手当		24
3	賞与引当金繰入額			799	賞与引当金繰入		799
5	法定福利費			1,349	共済組合負担金		1,349
15	委託料			23,663	施設整備工事設計業務委託料		23,584
					工事積算システム保守業務委託料		79
23	工事請負費			111,614	施設改修工事		111,614
61	工具、器具及び備品			20,377	〇A機器購入費(料金課)		577
					〇A機器購入費(水道施設課)		19,800
63	機械及び装置			8,911	量水器購入費(水道施設課)		8,816
					量水器購入費(料金課)		95
1	給料			23,329	一般職給		23,329
2	手当			13,428	扶養手当		1,278
					地域手当		1,477
					住居手当		336
					期末手当		4,342
					勤勉手当		3,603
					時間外勤務手当		1,392
					休日勤務手当		35
					特殊勤務手当		184
					通勤手当		781
3	賞与引当金繰入額			4,105	賞与引当金繰入		4,105
5	法定福利費			5,734	共済組合負担金		5,681
					公務災害補償負担金		53
10	備消耗品費			112	配水管整備事業用消耗品		112
13	印刷製本費			3	配水管布設工事図面複写		3
15	委託料			29,856	設計業務委託料		29,750
					家屋調査業務委託料		27
					工事積算システム保守業務委託料		79
23	工事請負費			659,981	配水管布設工事		659,981
67	企業債元金償還金			410,288	企業債元金償還金		410,288
69	交付金返還金			64	交付金返還金		64
55	予備費			5,000	資本勘定予備費		5,000

参 考 资 料

令和6年度企業債元利償還予定表

(単位：円)

年度	発行年月日	発行先	発行金額	区分	9月	3月	計
平成6	平成7.3.27	財務省	125,000,000	元金	4,063,316	4,157,788	8,221,104
				利息	191,141	96,669	287,810
7	8.3.25	財務省	57,600,000	元金	1,607,230	1,634,553	3,241,783
				利息	112,111	84,788	196,899
8	9.3.25	財務省	210,300,000	元金	5,406,342	5,482,031	10,888,373
				利息	470,328	394,639	864,967
8	9.3.25	財務省	38,500,000	元金	989,749	1,003,605	1,993,354
				利息	86,104	72,248	158,352
8	9.3.28	地方公共団体 金融機構	34,600,000	元金	1,006,548	1,021,143	2,027,691
				利息	29,402	14,807	44,209
8	9.3.28	地方公共団体 金融機構	117,100,000	元金	3,390,638	3,438,955	6,829,593
				利息	97,322	49,005	146,327
8	9.3.28	地方公共団体 金融機構	29,500,000	元金	854,174	866,346	1,720,520
				利息	24,518	12,346	36,864
9	10.3.25	財務省	71,900,000	元金	1,706,954	1,724,877	3,431,831
				利息	148,766	130,843	279,609
9	10.3.25	財務省	846,800,000	元金	20,103,599	20,314,687	40,418,286
				利息	1,752,083	1,540,995	3,293,078
9	10.3.25	地方公共団体 金融機構	28,100,000	元金	744,963	752,971	1,497,934
				利息	32,554	24,546	57,100
9	10.3.25	地方公共団体 金融機構	577,200,000	元金	15,368,984	15,538,043	30,907,027
				利息	687,475	518,416	1,205,891
10	11.3.24	地方公共団体 金融機構	439,300,000	元金	11,355,894	11,475,130	22,831,024
				利息	734,466	615,230	1,349,696
10	11.3.24	地方公共団体 金融機構	40,700,000	元金	1,052,094	1,063,141	2,115,235
				利息	68,046	56,999	125,045
10	11.3.25	財務省	670,700,000	元金	19,420,576	19,624,492	39,045,068
				利息	409,973	206,057	616,030
10	11.3.25	財務省	59,300,000	元金	1,378,717	1,393,193	2,771,910
				利息	151,800	137,324	289,124
11	12.3.22	地方公共団体 金融機構	38,200,000	元金	960,515	970,120	1,930,635
				利息	79,585	69,980	149,565
11	12.3.27	財務省	61,800,000	元金	1,399,229	1,413,222	2,812,451
				利息	177,458	163,465	340,923
12	13.3.22	地方公共団体 金融機構	39,000,000	元金	941,667	949,436	1,891,103
				利息	80,636	72,867	153,503
12	13.3.26	財務省	61,000,000	元金	1,328,277	1,338,903	2,667,180
				利息	156,756	146,130	302,886
13	14.3.25	財務省	53,100,000	元金	1,163,756	1,176,557	2,340,313
				利息	222,618	209,817	432,435
13	14.3.28	地方公共団体 金融機構	46,900,000	元金	1,144,149	1,156,734	2,300,883
				利息	160,508	147,923	308,431
14	15.3.25	財務省	77,000,000	元金	1,604,680	1,614,308	3,218,988
				利息	182,434	172,806	355,240

(単位：円)

年度	発行年月日	発行先	発行金額	区分	9月	3月	計
14	15.3.28	地方公共団体 金融機構	73,000,000	元金	1,674,469	1,684,516	3,358,985
				利息	146,275	136,228	282,503
15	16.3.25	財務省	49,600,000	元金	1,037,077	1,047,448	2,084,525
				利息	228,354	217,983	446,337
15	16.3.30	地方公共団体 金融機構	50,400,000	元金	1,166,955	1,178,041	2,344,996
				利息	190,593	179,507	370,100
16	17.3.25	財務省	39,000,000	元金	799,925	808,324	1,608,249
				利息	206,655	198,256	404,911
16	17.3.30	地方公共団体 金融機構	41,000,000	元金	934,993	944,810	1,879,803
				利息	193,404	183,587	376,991
17	18.3.27	財務省	32,400,000	元金	650,814	657,648	1,308,462
				利息	185,421	178,587	364,008
17	18.3.30	地方公共団体 金融機構	27,600,000	元金	615,876	622,035	1,237,911
				利息	135,610	129,451	265,061
18	19.3.26	財務省	33,200,000	元金	653,096	659,954	1,313,050
				利息	203,787	196,929	400,716
18	19.3.29	地方公共団体 金融機構	26,800,000	元金	586,157	592,311	1,178,468
				利息	151,429	145,275	296,704
19	20.3.25	財務省	33,100,000	元金	637,668	644,364	1,282,032
				利息	216,634	209,938	426,572
19	20.3.28	地方公共団体 金融機構	26,900,000	元金	576,510	582,420	1,158,930
				利息	159,866	153,956	313,822
20	21.3.25	財務省	17,500,000	元金	332,318	335,475	667,793
				利息	108,992	105,835	214,827
20	21.3.25	地方公共団体 金融機構	12,500,000	元金	263,312	265,813	529,125
				利息	73,381	70,880	144,261
21	22.3.25	財務省	17,900,000	元金	330,731	334,203	664,934
				利息	131,263	127,791	259,054
21	22.3.25	地方公共団体 金融機構	2,200,000	元金	40,648	41,075	81,723
				利息	16,133	15,706	31,839
21	22.3.25	地方公共団体 金融機構	9,900,000	元金	182,918	184,839	367,757
				利息	72,598	70,677	143,275
22	23.3.25	財務省	30,000,000	元金	548,545	553,756	1,102,301
				利息	207,987	202,776	410,763
23	24.3.26	財務省	30,000,000	元金	544,903	549,535	1,094,438
				利息	194,110	189,478	383,588
24	25.3.25	財務省	40,000,000	元金	724,444	729,878	1,454,322
				利息	237,871	232,437	470,308
25	26.3.25	財務省	30,000,000	元金	539,543	543,319	1,082,862
				利息	173,646	169,870	343,516
26	27.3.25	財務省	30,000,000	元金	541,586	544,836	1,086,422
				利息	154,692	151,442	306,134
27	28.3.25	財務省	148,700,000	元金	1,706,672	1,712,645	3,419,317
				利息	427,661	421,688	849,349

(単位：円)

年度	発行年月日	発行先	発行金額	区分	9月	3月	計
28	29.3.27	財務省	171,000,000	元金	1,922,440	1,930,129	3,852,569
				利息	579,505	571,816	1,151,321
29	30.3.26	財務省	158,600,000	元金	1,834,934	1,841,356	3,676,290
				利息	492,096	485,674	977,770
29	30.3.29	地方公共団体 金融機構	160,000,000	元金	8,889,555	8,890,000	17,779,555
				利息	3,557	3,112	6,669
30	31.3.25	財務省	276,200,000	元金	3,452,500	3,452,500	6,905,000
				利息	725,025	714,667	1,439,692
30	31.3.28	地方公共団体 金融機構	484,400,000	元金	24,220,000	24,220,000	48,440,000
				利息	12,110	10,899	23,009
30	31.3.28	地方公共団体 金融機構	235,000,000	元金	13,055,229	13,055,881	26,111,110
				利息	6,529	5,877	12,406
令和 元	令和 2.3.25	財務省	277,800,000	元金	3,472,500	3,472,500	6,945,000
				利息	375,030	369,821	744,851
2	3.3.25	財務省	369,900,000	元金	4,623,750	4,623,750	9,247,500
				利息	1,026,472	1,012,601	2,039,073
2	3.3.25	財務省	208,700,000	元金	2,608,750	2,608,750	5,217,500
				利息	579,142	571,316	1,150,458
2	3.3.25	財務省	105,000,000	元金	3,088,235	3,088,235	6,176,470
				利息	86,470	83,382	169,852
3	4.3.25	財務省	387,100,000	元金	4,838,750	4,838,750	9,677,500
				利息	1,470,980	1,451,625	2,922,605
3	4.3.25	財務省	332,300,000	元金	4,153,750	4,153,750	8,307,500
				利息	1,262,740	1,246,125	2,508,865
3	4.3.25	財務省	2,700,000	元金	67,500	67,500	135,000
				利息	4,860	4,725	9,585
4	5.3.27	財務省	370,600,000	元金	4,632,500	4,632,500	9,265,000
				利息	2,529,345	2,496,917	5,026,262
4	5.3.27	財務省	17,300,000	元金	216,250	216,250	432,500
				利息	118,072	116,558	234,630
4	5.3.27	財務省	99,900,000	元金	2,497,500	2,497,500	4,995,000
				利息	474,525	462,037	936,562
4	5.3.27	財務省	26,500,000	元金	1,325,000	1,325,000	2,650,000
				利息	47,700	45,050	92,750
5	6.3.25	財務省	140,500,000	元金	1,756,250	1,756,250	3,512,500
				利息	1,405,000	1,387,437	2,792,437
5	6.3.25	財務省	462,100,000	元金	5,776,250	5,776,250	11,552,500
				利息	4,621,000	4,563,237	9,184,237
総 合 計			8,810,900,000	元金	204,512,854	205,774,331	410,287,185
				利息	25,692,604	24,229,053	49,921,657
元利償還金合計					230,205,458	230,003,384	460,208,842

議案第3号

下水道事業会計

令和6年度摂津市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度摂津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。

排水人口	85,700人
排水区域面積	1,126ha

(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	3,972,830千円
第1項 営業収益	2,958,694千円
第2項 営業外収益	1,014,136千円

支出

第1款 下水道事業費用	3,861,921千円
第1項 営業費用	3,560,149千円
第2項 営業外費用	291,772千円
第3項 予備費	10,000千円

(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1,211,164千円は、過年度分損益勘定留保資金361,904千円及び当年度分損益勘定留保資金849,260千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	2,617,474千円
第1項 企業債	1,789,800千円
第2項 他会計負担金	588,990千円
第3項 負担金等	43,805千円
第4項 国庫補助金	194,800千円
第5項 長期貸付金償還金	79千円

支出

第1款 資本的支出	3,828,638千円
第1項 建設改良費	788,619千円
第2項 企業債償還金	3,038,919千円
第3項 長期貸付金	1,100千円

(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。

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 280,000	普通貸借 又は 証券発行	10%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、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	1. 借入先 政府資金又はその他 2. 償還期限 40年以内 3. 据置期間 5年以内 4. 償還方法 年賦・半年賦・元利均等・元金均等又は借入先の融資条件による。 5. その他 工事又は企業財政の都合により起債の全額又は一部を翌年度に繰り越して発行することができる。 また、据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は借換えすることができる。
流域下水道事業	134,100			
資本費平準化	642,000			
資本費平準化借換	733,700			

(注) 証券発行の場合において発行価格が額面金額を下回るときは、それぞれの発行価格差減額を埋めるために必要な金額を限度額に加算した金額を限度額とする。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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) 営業費用と営業外費用との間

(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 129,883千円

(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、9,640千円と定める。

令和6年2月20日提出

摂津市長 森 山 一 正

令和6年度摂津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

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			3,972,830	
	1 営業収益		2,958,694	
		1 下水道使用料	1,860,138	
		2 受託事業収益	287,103	
		3 他会計負担金	809,110	
		4 その他営業収益	2,343	
	2 営業外収益		1,014,136	
		1 建物物件収益	17,787	
		2 他会計負担金	28,620	
		3 長期前受金戻入	921,615	
		4 雑収益	46,114	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			3,861,921	
	1 営業費用		3,560,149	
		1 管渠費	112,687	
		2 受託事業費	279,910	
		3 普及促進費	576	
		4 業務費	74,506	
		5 総係費	93,303	
		6 流域下水道管理費	797,540	
		7 減価償却費	2,150,009	
	8 資産減耗費	51,618		
	2 営業外費用		291,772	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	180,772	
		2 消費税	110,000	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	10,000	

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			2,617,474	
	1 企業債		1,789,800	
		1 企業債	1,789,800	
	2 他会計負担金		588,990	
		1 他会計負担金	588,990	
	3 負担金等		43,805	
		1 公債費負担金	1,380	
		2 受益者負担金	5,748	
		3 工事負担金	36,677	
	4 国庫補助金		194,800	
1 国庫補助金		194,800		
5 長期貸付金償還金		79		
	1 長期貸付金償還金	79		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			3,828,638	
	1 建設改良費		788,619	
		1 公共下水道整備費	646,661	
		2 流域下水道整備費	137,598	
		3 固定資産取得費	4,360	
	2 企業債償還金		3,038,919	
		1 企業債償還金	3,038,919	
3 長期貸付金		1,100		
	1 長期貸付金	1,100		

令和5年度 摂津市下水道事業予定貸借対照表
(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 404,883

ロ. 建物 22,798

減価償却累計額 △ 8,332 14,466

ハ. 構築物 52,754,035

減価償却累計額 △ 12,410,762 40,343,273

ニ. 機械及び装置 46,578

減価償却累計額 △ 17,600 28,978

ホ. 車両運搬具 198

減価償却累計額 △ 188 10

ヘ. 工具、器具及び備品 8,634

減価償却累計額 △ 3,005 5,629

ト. 建設仮勘定 40,586

有形固定資産合計 40,837,825

(2) 無形固定資産

イ. 施設利用権 6,133,363

無形固定資産合計 6,133,363

(3) 投資その他の資産

イ. 長期貸付金 5,414

投資その他の資産合計 5,414

固定資産合計

46,976,602

2. 流動資産

(1) 現金預金 640,343

(2) 未収金 323,865

貸倒引当金 △ 6,226 317,639

(3) 貯蔵品 2,805

流動資産合計

960,787

資産合計

47,937,389

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

16,449,799

企業債合計

16,449,799

(2) 引当金

イ. 退職給付引当金

29,811

引当金合計

29,811

固定負債合計

16,479,610

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

3,038,919

企業債合計

3,038,919

(2) 未払金

178,710

(3) 引当金

イ. 賞与引当金

8,976

引当金合計

8,976

流動負債合計

3,226,605

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

28,798,831

収益化累計額

△ 6,247,113

繰延収益合計

22,551,718

負債合計

42,257,933

資本の部

6. 資本金

5,133,879

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ. 受贈財産評価額

1

ロ. 国庫補助金

2,419

ハ. 他会計補助金

1,080

ニ. 工事負担金

5,490

資本剰余金合計

8,990

(2) 利益剰余金

イ. 当年度未処分利益剰余金

536,587

利益剰余金合計

536,587

剰余金合計

545,577

資本合計

5,679,456

負債資本合計

47,937,389

令和5年度 摂津市下水道事業予定損益計算書
(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	営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,700,362		
	(2) 受託事業収益	24,643		
	(3) 他会計負担金	820,695		
	(4) その他営業収益	1,451	2,547,151	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	135,284		
	(2) 受託事業費	24,395		
	(3) 普及促進費	628		
	(4) 業務費	62,003		
	(5) 総係費	82,413		
	(6) 流域下水道管理費	722,550		
	(7) 減価償却費	2,148,060		
	(8) 資産減耗費	5,343	3,180,676	
	営業損失			633,525
3	営業外収益			
	(1) 建物物件収益	15,449		
	(2) 他会計負担金	31,076		
	(3) 長期前受金戻入	919,773		
	(4) 雑収益	13,093	979,391	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	211,089		
	(2) 雑支出	14,935	226,024	
	経常利益			753,367
	当年度純利益			119,842
	前年度繰越利益剰余金			156,745
	その他未処分利益剰余金変動額			260,000
	当年度未処分利益剰余金			536,587

令和5年度摂津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	119,842
減価償却費	2,148,060
固定資産除却費	5,343
引当金の増減額	8,906
長期前受金戻入額	△ 919,773
受取利息及び配当金	△ 129
支払利息及び企業債取扱諸費	211,089
未収金の増減額	△ 28,450
未払金の増減額	25,114
預り金の増減額	△ 2,189
小計	1,567,813
受取利息及び配当金の受取額	129
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 211,089
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,356,853
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	△ 348,105
無形固定資産の取得による支出	△ 136,163
国庫補助金による収入	104,294
受益者負担金等による収入	26,864
一般会計からの繰入金による収入	77,791
水洗便所改造資金貸付による支出	△ 2,500
水洗便所改造資金貸付金返還による収入	79
未払金の増減	△ 207,294
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 485,034
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	279,344
一般会計からの繰入金による収入	1,085,442
企業債の償還による支出	△ 2,330,805
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 966,019
資金の増減額	△ 94,200
資金の期首残高	734,543
資金の期末残高	640,343

令和6年度 摂津市下水道事業予定貸借対照表
(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		404,883	
ロ. 建物	22,798		
減価償却累計額	△ 9,522		13,276
ハ. 構築物	53,257,449		
減価償却累計額	△ 14,214,060		39,043,389
二. 機械及び装置	46,074		
減価償却累計額	△ 19,562		26,512
ホ. 車両運搬具	198		
減価償却累計額	△ 188		10
ヘ. 工具、器具及び備品	12,598		
減価償却累計額	△ 3,987		8,611
ト. 建設仮勘定		64,375	
有形固定資産合計			39,561,056
(2) 無形固定資産			
イ. 施設利用権		5,928,087	
無形固定資産合計			5,928,087
(3) 投資その他の資産			
イ. 長期貸付金		6,435	
投資その他の資産合計			6,435
固定資産合計			45,495,578
2. 流動資産			
(1) 現金預金			800,579
(2) 未収金		326,601	
貸倒引当金		△ 6,226	320,375
(3) 貯蔵品			2,805
流動資産合計			1,123,759
資産合計			46,619,337

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

16,307,746

企業債合計

16,307,746

(2) 引当金

イ. 退職給付引当金

35,816

引当金合計

35,816

固定負債合計

16,343,562

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

1,931,853

企業債合計

1,931,853

(2) 未払金

176,774

(3) 引当金

イ. 賞与引当金

9,915

引当金合計

9,915

流動負債合計

2,118,542

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

29,524,269

収益化累計額

△ 7,164,509

繰延収益合計

22,359,760

負債合計

40,821,864

資本の部

6. 資本金

5,133,879

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ. 受贈財産評価額

1

ロ. 国庫補助金

2,419

ハ. 他会計補助金

1,080

ニ. 工事負担金

5,490

資本剰余金合計

8,990

(2) 利益剰余金

イ. 当年度未処分利益剰余金

654,604

利益剰余金合計

654,604

剰余金合計

663,594

資本合計

5,797,473

負債資本合計

46,619,337

令和6年度摂津市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)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	118,017
減価償却費	2,150,009
固定資産除却費	51,618
引当金の増減額	6,944
長期前受金戻入額	△ 943,409
受取利息及び配当金	△ 84
支払利息及び企業債取扱諸費	180,772
未収金の増減額	△ 2,735
未払金の増減額	2,974
小計	1,564,106
受取利息及び配当金の受取額	84
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 180,772
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,383,418
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	△ 594,492
無形固定資産の取得による支出	△ 125,090
国庫補助金による収入	176,867
受益者負担金等による収入	39,816
一般会計からの繰入金による収入	76,814
水洗便所改造資金貸付による支出	△ 1,100
水洗便所改造資金貸付金返還による収入	79
未払金の増減	△ 4,911
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 432,017
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	1,789,800
一般会計からの繰入金による収入	457,954
企業債の償還による支出	△ 3,038,919
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 791,165
資金の増減額	160,236
資金の期首残高	640,343
資金の期末残高	800,579

令和6年度財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）、地方公営企業法施行令（昭和27年政令第403号）及び地方公営企業法施行規則（昭和27年総理府令第73号）による会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1) 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、たな卸経理を行う材料とする。

○ 貯蔵品 移動平均法による原価法

2) 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

(2) 無形固定資産

○ 施設利用権 定額法

○ システム利用権 定額法

3) 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、平成29年度以降の令和6年度末下水道事業在籍職員に係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・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支払に備えるため、令和6年度末における支給見込額等に基づき、令和6年度の負担に属する額（令和7年度6月期に支給見込額等のうち12月～3月分に相当する額）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、回収の可能性を検討し、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。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

1) 引当金の取崩予定額

(1) 賞与引当金の取崩予定額 8,976 千円

2) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（令和6年度末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、一般会計が負担すると見込まれる額は 11,107,916 千円である。

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職 員 数 (人)		給	
	特別職	一般職	報 酬	給 料
本 年 度	0	15(0)	0	58,341
前 年 度	0	14(0)	0	55,179
比 較	0	1(0)	0	3,162

() 内は、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したもの

手当の内訳	区 分	扶養手当	管理職手当	地域手当
	本 年 度	2,670	1,260	3,738
	前 年 度	2,340	2,160	3,582
	比 較	330	△ 900	156
	区 分	時間外 勤務手当	休日勤務手当	特殊勤務手当
	本 年 度	6,568	0	20
	前 年 度	6,764	0	28
	比 較	△ 196	0	△ 8

(単位 千円)

与 費		法定福利費	合 計
手 当	計		
51,546	109,887	19,996	129,883
51,807	106,986	20,677	127,663
△ 261	2,901	△ 681	2,220

(単位 千円)

住居手当	期末手当	勤勉手当
1,008	14,297	12,964
672	13,256	12,221
336	1,041	743
通勤手当	児童手当	退職給付費
1,256	1,760	6,005
835	2,240	7,709
421	△ 480	△ 1,704

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	千円		千円
	3,162	給与改定に伴う増加分	499
		昇給に伴う増加分	190
		その他の増減分	2,473

説 明	備 考																	
千円 一般職給 499	給与改定の状況 給料の改定率 1.18% 給与改定実施時期 令和5年4月1日																	
本年度昇給発令に係る所要額 190	平均昇給率 1.60% 昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 1月 14人																	
管理監督職勤務 上限年齢制(60歳) による降任に伴う減 △336	降任前 降任後 管理職手当の支給を 副参事の職 受ける職																	
60歳に達した 職員の給料措置 △1,481	60歳超の職員のうち、 降任後の給料月額× 管理職手当の支給を 100分の70 受けていた者																	
60歳超の職員のうち 管理監督職勤務上限年齢 制(60歳)による降任に 伴う給料減額緩和措置 236	管理職手当の支給を 降任前の給料月額× 受けていた職員 100分の70の保障																	
その他の増加分 4,054	職員数の異動状況 <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職 する職員数</th> <th>増減予定</th> <th>当初予算に おける職員数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>14人 (1人) (令和6年2月1日)</td> <td>1人 (△1人)</td> <td>15人 (0人) (令和6年4月1日予定)</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>13人 (1人) (令和5年2月1日)</td> <td>1人 (△1人)</td> <td>14人 (0人) (令和5年4月1日予定)</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>1人 (0人)</td> <td>0人 (0人)</td> <td>1人 (0人)</td> </tr> </tbody> </table>			現に在職 する職員数	増減予定	当初予算に おける職員数	本年度	14人 (1人) (令和6年2月1日)	1人 (△1人)	15人 (0人) (令和6年4月1日予定)	前年度	13人 (1人) (令和5年2月1日)	1人 (△1人)	14人 (0人) (令和5年4月1日予定)	増 減	1人 (0人)	0人 (0人)	1人 (0人)
	現に在職 する職員数	増減予定	当初予算に おける職員数															
本年度	14人 (1人) (令和6年2月1日)	1人 (△1人)	15人 (0人) (令和6年4月1日予定)															
前年度	13人 (1人) (令和5年2月1日)	1人 (△1人)	14人 (0人) (令和5年4月1日予定)															
増 減	1人 (0人)	0人 (0人)	1人 (0人)															
	現に在職する職員の異動状況 (令和5年2月2日から令和6年2月1日までの間) 他会計からの異動による増 4人 (0人) 他会計への異動による減 △3人 (0人) 合 計 1人 (0人)																	
	() 内は、短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員に ついて外書きしたもの																	

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
手 当	千円 △261	制度改正に伴う増加分	千円 517
		その他の増減分	△778

説 明		備 考		
	千円		改正前	改正後
期末手当	263	支給率の引上げ [6月期]	1.200月 (0.6750月)	1.225月 (0.6875月)
		支給率の引上げ [12月期]	1.200月 (0.6750月)	1.225月 (0.6875月)
勤勉手当	254	支給率の引上げ [6月期]	1.000月 (0.4750月)	1.025月 (0.4875月)
		支給率の引上げ [12月期]	1.000月 (0.4750月)	1.025月 (0.4875月)
		()内は、定年前再任用短時間勤務職員及び 暫定再任用職員		
扶養手当	330			
管理職手当	△900			
地域手当	156			
住居手当	336			
期末手当	778			
勤勉手当	489			
時間外勤務手当	△196			
特殊勤務手当	△8			
通勤手当	421			
児童手当	△480			
退職給付費	△1,704			

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	技能労務職
令和6年2月1日現在	平均給料月額(円)	332,150	
	平均給与月額(円)	405,878	
	平均年齢(歳)	44.02	
令和5年2月1日現在	平均給料月額(円)	273,129	
	平均給与月額(円)	337,999	
	平均年齢(歳)	41.06	

(2) 初任給

区 分	事務・技術職	技能労務職	一般会計の制度			
			一般行政職	技能労務職	消防職	教育職
高校卒(円)	181,800	181,800	181,800	181,800	181,800	
大学卒(円)	208,000	208,000	208,000	208,000	208,000	208,000

(3) 等級別職員数

区 分	等級	事務・技術職		技能労務職	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年2月1日現在	1級	()	()	()	()
	2級	2 ()	14.29 ()	()	()
	3級	4 ()	28.57 ()	()	()
	4級	2 ()	14.29 ()	()	()
	5級	2 ()	14.29 ()	()	()
	6級	1 ()	7.14 ()	()	()
	7級	2 ()	14.29 ()	()	()
	8級	1 ()	7.14 ()	()	()
	9級	()	()	()	()
	計	14 ()	100.00 ()	()	()
令和5年2月1日現在	1級	()	()	()	()
	2級	2 ()	15.38 ()	()	()
	3級	4 ()	30.77 ()	()	()
	4級	2 ()	15.38 ()	()	()
	5級	2 ()	15.38 ()	()	()
	6級	1 ()	7.69 ()	()	()
	7級	()	()	()	()
	8級	2 ()	15.38 ()	()	()
	9級	()	()	()	()
	計	13 ()	100.00 ()	()	()

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたものの
構成比の数値は、四捨五入により端数処理しているため、その内訳は合計と一致しない場合がある。

(等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	8級	9級
事務・技術職	主事補 技師補	主事 技師	副主査	係主 長査	主幹	課長代理 副参事	課長 参事	次長 副理事	部長 理事
技能労務職	技士	技士	副主任	係主 長査任	主幹				

(4) 昇給

区分		合計	事務・技術職	技能労務職	
本年度	職員数(A)(人)	15	15		
	昇給に係る職員数(B)(人)	14	14		
	号給数別内訳	1号給(人)	0		
		2号給(人)	0		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	14	14	
比率(B)/(A)(%)		93.33	93.33		
前年度	職員数(A)(人)	14	14		
	昇給に係る職員数(B)(人)	12	12		
	号給数別内訳	1号給(人)	0		
		2号給(人)	0		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	12	12	
比率(B)/(A)(%)		85.71	85.71		

(5) 特殊勤務手当

区分	全職種	事務・技術職	技能労務職
給料総額に対する比率(%)	0.03	0.03	
支給対象職員の比率(%) (令和6年2月1日現在)	64.29	64.29	
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	185	185	
代表的な特殊勤務手当の名称	下水道維持作業従事手当		

(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、 職務の等級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本年度	2.250	2.250	4.500	有	
	(1.175)	(1.175)	(2.350)		
前年度	2.200	2.200	4.400	有	
	(1.150)	(1.150)	(2.300)		
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有	
	(1.175)	(1.175)	(2.350)		

()内は、定年前再任用短時間勤務職員及び暫定再任用職員

(7) 定年退職及び勧奨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	定年	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特 例措置 2%~20%加算	
	勧奨	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	定年	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特 例措置 2%~20%加算	
	勧奨	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(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

(単位：千円)

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 府 支出金	企業債	負担金	損益勘定 留保資金	一般財源
公共下水道管理事業 (ポンプ場設備保守点検委託料)	7,021	令和3年度から 令和5年度まで	1,491	令和6年度から 令和7年度まで	5,530	0	0	0	0	5,530
雑排水管等管理事業 (ポンプ場設備保守点検委託料)	1,139	令和3年度から 令和5年度まで	231	令和6年度から 令和7年度まで	908	0	0	0	0	908
OA機器管理事業 (財務会計システム保守業務委託料)	17,057	令和4年度から 令和5年度まで	2,540	令和6年度から 令和9年度まで	14,517	0	0	0	0	14,517
ガランド水路親水施設管理事業 (庁舎設備総合管理業務委託料)	1,670	令和4年度から 令和5年度まで	187	令和6年度から 令和9年度まで	1,483	0	0	0	0	1,483
公共下水道整備事業 (東別府一丁目2番地内雨水管布設工事)	339,783	令和5年度	0	令和6年度	339,783	135,000	187,700	0	9,737	7,346
公共下水道管理事業 (公共下水道管しゅんせつ外業務委託料)	6,073	令和5年度	0	令和6年度	6,073	0	0	0	0	6,073
公共下水道管理事業 (鶴野四丁目21番地内配水管布設 工事に伴う下水道管マンホール蓋 取替工事)	1,010	令和5年度	0	令和6年度	1,010	0	0	0	0	1,010
雑排水管等管理事業 (雑排水管しゅんせつ外業務委託料)	2,659	令和5年度	0	令和6年度	2,659	0	0	0	0	2,659
公共下水道整備受託事業 (連続立体交差事業に伴う公共下 水道管移設工事設計業務委託料)	22,165	令和5年度	0	令和6年度	22,165	0	0	22,165	0	0
公共下水道整備受託事業 (連続立体交差事業に伴う公共下 水道管移設工事)	14,201	令和5年度	0	令和6年度	14,201	0	0	14,201	0	0
一般事務事業 (上下水道ビジョン等中間見直し 業務委託料)	9,757	令和5年度	0	令和6年度	9,757	0	0	0	0	9,757
公共下水道整備事業 (マンホールトイレ設置工事第2 工区)	58,955	令和5年度	0	令和6年度	58,955	29,477	0	29,478	0	0
公共下水道改築更新事業 (ストックマネジメント計画中間 見直し業務委託料)	25,428	令和5年度	0	令和6年度	25,428	12,714	0	0	12,714	0

令和 6 年度摂津市下水道事業会計説明書

令和6年度摂津市下水道事業会計予算総括表

1. 収益の収入及び支出

(単位：千円)

款	項	本年度予定額	前年度予定額	増 減	備 考
1	下水道事業収益	3,972,830	3,772,505	200,325	
	1				
	営業収益	2,958,694	2,791,032	167,662	
	2				
	営業外収益	1,014,136	981,473	32,663	
1	下水道事業費用	3,861,921	3,718,021	143,900	
	1				
	営業費用	3,560,149	3,380,642	179,507	
	2				
	営業外費用	291,772	327,379	△ 35,607	
	3				
	予備費	10,000	10,000	0	

2. 資本の収入及び支出

1	資本の収入	2,617,474	1,782,132	835,342	
	1				
	企業債	1,789,800	343,240	1,446,560	
	2				
	他会計負担金	588,990	568,580	20,410	
	3				
	負担金等	43,805	48,608	△ 4,803	
	4				
	国庫補助金	194,800	175,600	19,200	
	5				
	長期貸付金償還金	79	79	0	
	他会計補助金	0	646,025	△ 646,025	
1	資本の支出	3,828,638	3,017,764	810,874	
	1				
	建設改良費	788,619	684,459	104,160	
	2				
	企業債償還金	3,038,919	2,330,805	708,114	
	3				
	長期貸付金	1,100	2,500	△ 1,400	

令和6年度摂津市下水道事業会計予算実施計画説明書

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 下水道事業 収益	1 営業収益		3,972,830	3,772,505	200,325
			2,958,694	2,791,032	167,662
		1 下水道使用料	1,860,138	1,870,398	△ 10,260
		2 受託事業収益	287,103	98,407	188,696
		3 他会計負担金	809,110	820,695	△ 11,585
		4 その他営業 収益	2,343	1,532	811
		2 営業外収益	1,014,136	981,473	32,663
		1 建物物件収益	17,787	16,993	794
		2 他会計負担金	28,620	31,076	△ 2,456
		3 長期前受金 戻入	921,615	919,025	2,590
		4 雑収益	46,114	14,379	31,735

(単位：千円)

節		説 明	
区	分 金 額		
1	下水道使用料	1,860,138	下水道使用料 1,860,138
1	受託事業収益	287,103	雑排水管等管理事業受託収益 13,544 連続立体交差事業に伴う設計業務委託料 22,764 連続立体交差事業に伴う公共下水道管移設工事 250,795
1	一般会計負担金	809,110	雨水処理負担金 809,110
1	手数料	855	指定工事店登録手数料 500 督促手数料 355
2	雑収益	1,488	下水道維持管理負担金 1,488
1	施設使用料	17,787	市役所本庁舎施設使用負担金 17,787
1	一般会計負担金	28,620	一般会計負担金 28,620
1	長期前受金戻入	921,615	長期前受金戻入 921,615
1	雑収益	46,114	企業債利息負担金 92 下水道敷地占用料 210 安威川流域下水道負担金精算返戻金 24,013 下水道敷地境界明示手数料 5 その他雑収益 21,794

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1 下水道事業 費用	1 営業費用		3,861,921	3,718,021	143,900
			3,560,149	3,380,642	179,507
		1 管渠費	112,687	120,058	△ 7,371
		2 受託事業費	279,910	96,258	183,652
		3 普及促進費	576	628	△ 52
	4 業務費	74,506	68,202	6,304	

(単位：千円)

節		説 明	
区	分 金 額		
1	給料	27,826	一般職給 27,826
2	手当	16,282	扶養手当 954 管理職手当 600 地域手当 1,763 住居手当 336 期末手当 4,841 勤勉手当 4,657 時間外勤務手当 2,598 特殊勤務手当 9 通勤手当 524
3	賞与引当金繰入額	4,727	賞与引当金繰入 4,727
5	法定福利費	9,077	共済組合負担金 9,077
10	備消耗品費	196	公共下水道管理用消耗品 196
12	光熱水費	837	マンホールポンプ場等電気料金 837
13	印刷製本費	110	公共下水道管理用印刷物 110
14	通信運搬費	344	マンホールポンプ場等電話料 344
15	委託料	22,123	ポンプ場設備保守点検業務委託料 622 公共下水道台帳システム保守業務委託料 550 水質分析業務委託料 2,281 公共下水道管しゅんせつ外業務委託料 6,073 公共下水道台帳業務委託料 9,673 除草業務委託料 121 交通整理業務委託料 1,682 三箇牧取水口維持管理業務委託料 1,121
17	使用料	27	テレメーターシステム使用料 27
18	賃借料	107	土地借上料 107
19	修繕費	15,919	公共下水道管修理等 15,919
23	工事請負費	7,687	公共下水道管マンホール蓋取替工事 7,687
27	原材料費	7,219	公共下水道管理材料 7,219
36	保険料	206	下水道賠償責任保険料 206
10	備消耗品費	37	受託事業用消耗品 37
12	光熱水費	291	マンホールポンプ場等電気料金 291
14	通信運搬費	40	マンホールポンプ場等電話料 40
15	委託料	24,901	ポンプ場設備保守点検業務委託料 77 雑排水管しゅんせつ外業務委託料 2,659 連続立体交差事業に伴う設計業務委託料 22,165
19	修繕費	4,796	雑排水管修理等 4,796
23	工事請負費	247,424	雑排水管マンホール蓋取替工事 3,223 連続立体交差事業に伴う公共下水道管移設工事 244,201
27	原材料費	2,421	雑排水管等管理材料 2,421
30	補助金	300	水洗便所改造助成金 300
31	報償費	276	前納報奨金 276
15	委託料	69,466	下水道使用料徴収事務委託料 69,466
29	負担金	5,040	料金システム等使用負担金 5,040

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		5 総係費	93,303	99,975	△ 6,672
		6 流域下水道 管理費	797,540	850,694	△ 53,154

(単位：千円)

節		区	分	金	額	説 明	
1	給料				17,070	一般職給	17,070
2	手当				11,760	扶養手当	1,038
						管理職手当	660
						地域手当	1,127
						住居手当	336
						期末手当	2,708
						勤勉手当	2,456
						時間外勤務手当	1,375
						通勤手当	300
						児童手当	1,760
3	賞与引当金繰入額				2,911	賞与引当金繰入	2,911
5	法定福利費				5,378	共済組合負担金	5,300
						公務災害補償負担金	78
7	退職給付費				6,005	退職給付引当金繰入	6,005
8	旅費				172	普通旅費	172
9	被服費				84	一般事務用被服費	84
10	備消耗品費				408	一般事務用消耗品	46
						OA機器管理用消耗品	222
						グラウンド水路親水施設管理用消耗品	140
11	燃料費				203	車両用燃料	203
12	光熱水費				2,093	グラウンド水路親水施設電気料金等	2,093
14	通信運搬費				51	電話料	51
15	委託料				23,399	水質分析業務委託料	127
						警備委託料	73
						上下水道ビジョン等中間見直し業務委託料	9,757
						予防接種委託料	5
						受益者負担金システム保守委託料	383
						財務会計システム保守業務委託料	2,540
						親水施設管理業務委託料	3,715
						せん定外業務委託料	6,322
						歩道橋等点検業務委託料	477
16	手数料				170	金融機関手数料	170
17	使用料				45	有料道路通行料等	5
						業務用チャットツール使用料	40
19	修繕費				2,288	車両修理費	288
						グラウンド水路親水施設修理費	2,000
27	原材料費				50	グラウンド水路親水施設管理材料	50
29	負担金				19,397	中央送水所施設使用負担金	16,097
						一般会計負担金	3,300
33	研修費				197	職員研修費	197
34	厚生費				110	職員厚生会補助金	110
35	会費負担金				345	日本下水道協会負担金	303
						大阪府下水道協会負担金	22
						大阪府下水道事業促進協議会負担金	20
36	保険料				121	建物総合損害共済保険料	26
						自動車損害賠償責任保険料	36
						自動車損害共済保険料	59
37	公課費				46	自動車重量税	46
38	貸倒引当金繰入額				1,000	貸倒引当金繰入	1,000
29	負担金				797,540	安威川流域下水道維持管理負担金	797,540

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		7 減価償却費	2,150,009	2,144,827	5,182
		8 資産減耗費	51,618	0	51,618
	2 営業外費用		291,772	327,379	△ 35,607
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	180,772	216,379	△ 35,607
		2 消費税	110,000	110,000	0
		3 雑支出	1,000	1,000	0
	3 予備費		10,000	10,000	0
		1 予備費	10,000	10,000	0

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
40	有形固定資産減価償却費	1,819,643	建物 1,191 構築物 1,815,031 機械及び装置 2,440 工具、器具及び備品 981
41	無形固定資産減価償却費	330,366	流域下水道施設利用権 321,062 市役所本庁舎利用権 5,154 工事積算システム等利用権 4,150
42	固定資産除却費	51,618	固定資産除却費 51,618
43	企業債利息	180,689	企業債利息 180,689
44	一時借入金利息	83	一時借入金利息 83
46	消費税	110,000	消費税及び地方消費税 110,000
49	その他雑支出	1,000	下水道使用料等過年度還付金 1,000
55	予備費	10,000	損益勘定予備費 10,000

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
1	資本的收入		2,617,474	1,782,132	835,342
	1	企業債	1,789,800	343,240	1,446,560
		1 企業債	1,789,800	343,240	1,446,560
	2	他会計負担金	588,990	568,580	20,410
		1 他会計負担金	588,990	568,580	20,410
	3	負担金等	43,805	48,608	△ 4,803
		1 公債費負担金	1,380	1,414	△ 34
		2 受益者負担金	5,748	2,880	2,868
		3 工事負担金	36,677	44,314	△ 7,637
	4	国庫補助金	194,800	175,600	19,200
		1 国庫補助金	194,800	175,600	19,200
	5	長期貸付金償還金	79	79	0
		1 長期貸付金償還金	79	79	0
		他会計補助金	0	646,025	△ 646,025
		他会計補助金	0	646,025	△ 646,025

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1	企業債	1,789,800	公共下水道事業債 280,000 流域下水道事業債 134,100 資本費平準化債 642,000 資本費平準化債借換債 733,700
1	一般会計負担金	588,990	一般会計負担金 588,990
1	公債費負担金	1,380	企業債元金償還負担金 1,380
1	受益者負担金	5,748	受益者負担金 5,748
1	工事負担金	36,677	マンホールトイレ整備負担金 36,677
1	国庫補助金	194,800	社会資本整備総合交付金 194,800
1	長期貸付金償還金	79	水洗便所改造資金貸付金返還収入 79

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1	資本の支出		3,828,638	3,017,764	810,874
	1	建設改良費	788,619	684,459	104,160
		1 公共下水道整備費	646,661	522,075	124,586
		2 流域下水道整備費	137,598	153,573	△ 15,975
		3 固定資産取得費	4,360	8,811	△ 4,451
	2	企業債償還金	3,038,919	2,330,805	708,114
		1 企業債償還金	3,038,919	2,330,805	708,114
	3	長期貸付金	1,100	2,500	△ 1,400
		1 長期貸付金	1,100	2,500	△ 1,400

(単位：千円)

節		説明	額
区	分		
1	給料	一般職給	13,445
2	手当	扶養手当	678
		地域手当	848
		住居手当	336
		期末手当	2,180
		勤勉手当	2,140
		時間外勤務手当	2,595
		特殊勤務手当	11
		通勤手当	432
3	賞与引当金繰入額	賞与引当金繰入	2,277
5	法定福利費	共済組合負担金	3,870
		公務災害補償負担金	35
10	備消耗品費	OA機器管理用消耗品	131
		公共下水道整備事業用消耗品	180
13	印刷製本費	公共下水道布設工事図面複写等	72
15	委託料	設計業務委託料	52,602
		家屋調査業務委託料	660
		ストックマネジメント計画中間見直し業務委託料	25,428
		公共下水道点検調査業務委託料	60,847
		工事積算システム保守業務委託料	316
23	工事請負費	公共下水道工事	470,738
		公共下水道更新工事	6,114
24	補償金	水道管移設替等補償金	726
29	負担金	安威川流域下水道建設負担金	137,598
61	工具、器具及び備品	防災対策用備品（下水道事業課）	4,360
67	企業債償還金	企業債元金償還金	3,038,919
69	貸付金	水洗便所改造資金貸付金	1,100

参 考 资 料

令和6年度企業債元利償還予定表

(単位:円)

年度	発行年月日	発行先	発行金額	区分	9月	3月	計
平成6	平成6.10.31	財務省	1,160,000	元金	38,026	0	38,026
				利息	855	0	855
6	7.3.27	財務省	2,840,000,000	元金	92,318,536	94,464,942	186,783,478
				利息	4,342,716	2,196,310	6,539,026
7	7.10.31	財務省	2,114,400,000	元金	58,604,783	59,527,808	118,132,591
				利息	2,812,918	1,889,893	4,702,811
7	7.10.31	財務省	126,900,000	元金	3,517,285	3,572,682	7,089,967
				利息	168,823	113,426	282,249
8	9.1.31	財務省	133,500,000	元金	3,510,321	3,561,221	7,071,542
				利息	261,986	211,086	473,072
8	9.3.31	財務省	2,441,600,000	元金	62,768,073	63,646,826	126,414,899
				利息	5,460,537	4,581,784	10,042,321
8	9.5.23	地方公共団体 金融機構	122,000,000	元金	3,466,555	3,512,487	6,979,042
				利息	92,472	46,540	139,012
8	9.5.23	地方公共団体 金融機構	631,000,000	元金	17,929,478	18,167,043	36,096,521
				利息	478,279	240,714	718,993
8	9.5.23	地方公共団体 金融機構	58,800,000	元金	1,670,766	1,692,904	3,363,670
				利息	44,569	22,431	67,000
9	10.3.25	財務省	123,000,000	元金	2,920,102	2,950,763	5,870,865
				利息	254,495	223,834	478,329
9	10.3.31	財務省	1,551,100,000	元金	36,824,153	37,210,807	74,034,960
				利息	3,209,324	2,822,670	6,031,994
9	10.5.20	地方公共団体 金融機構	169,700,000	元金	4,479,346	4,526,379	9,005,725
				利息	191,116	144,083	335,199
9	10.5.20	地方公共団体 金融機構	449,300,000	元金	11,807,786	11,928,816	23,736,602
				利息	491,614	370,584	862,198
9	10.5.20	地方公共団体 金融機構	109,200,000	元金	2,882,408	2,912,673	5,795,081
				利息	122,981	92,716	215,697
9	10.5.25	財務省	207,600,000	元金	4,891,176	4,940,088	9,831,264
				利息	405,267	356,355	761,622
10	10.10.30	財務省	1,178,700,000	元金	25,726,335	25,867,830	51,594,165
				利息	1,301,832	1,160,337	2,462,169
10	11.5.20	地方公共団体 金融機構	488,200,000	元金	12,278,664	12,386,103	24,664,767
				利息	658,897	551,458	1,210,355
10	11.5.20	地方公共団体 金融機構	208,200,000	元金	5,257,149	5,304,463	10,561,612
				利息	290,350	243,036	533,386
10	11.5.20	地方公共団体 金融機構	113,700,000	元金	2,870,979	2,896,818	5,767,797
				利息	158,563	132,724	291,287
10	11.5.25	財務省	213,700,000	元金	4,837,001	4,878,116	9,715,117
				利息	427,233	386,118	813,351

(単位:円)

年度	発行年月日	発行先	発行金額	区分	9月	3月	計
11	12. 3.31	財 務 省	1,318,900,000	元金	29,861,549	30,160,164	60,021,713
				利息	3,787,192	3,488,577	7,275,769
11	12. 5.19	地方公共団体 金融機構	10,600,000	元金	266,530	269,196	535,726
				利息	22,084	19,418	41,502
11	12. 5.19	地方公共団体 金融機構	488,700,000	元金	12,288,054	12,410,934	24,698,988
				利息	1,018,147	895,267	1,913,414
11	12. 5.19	地方公共団体 金融機構	79,300,000	元金	1,993,949	2,013,888	4,007,837
				利息	165,212	145,273	310,485
11	12. 5.26	財 務 省	160,900,000	元金	3,642,978	3,679,407	7,322,385
				利息	462,020	425,591	887,611
12	13. 1.31	財 務 省	797,600,000	元金	17,694,185	17,853,433	35,547,618
				利息	2,185,786	2,026,538	4,212,324
12	13. 5. 8	地方公共団体 金融機構	13,600,000	元金	323,458	325,722	649,180
				利息	23,369	21,105	44,474
12	13. 5. 8	地方公共団体 金融機構	388,300,000	元金	9,207,060	9,269,208	18,476,268
				利息	640,698	578,550	1,219,248
12	13. 5. 8	地方公共団体 金融機構	114,200,000	元金	2,716,098	2,735,111	5,451,209
				利息	196,229	177,216	373,445
12	13. 5.25	財 務 省	236,200,000	元金	5,143,262	5,184,408	10,327,670
				利息	606,980	565,834	1,172,814
13	13.12.27	財 務 省	840,900,000	元金	18,479,095	18,663,886	37,142,981
				利息	2,974,560	2,789,769	5,764,329
13	14. 5.20	地方公共団体 金融機構	222,700,000	元金	5,381,155	5,434,966	10,816,121
				利息	682,465	628,654	1,311,119
13	14. 5.20	地方公共団体 金融機構	66,600,000	元金	1,609,272	1,625,365	3,234,637
				利息	204,096	188,003	392,099
13	14. 5.27	財 務 省	456,200,000	元金	9,962,256	10,066,860	20,029,116
				利息	1,812,144	1,707,540	3,519,684
13	14. 5.27	財 務 省	135,500,000	元金	2,958,978	2,990,047	5,949,025
				利息	538,241	507,172	1,045,413
14	15. 5.20	地方公共団体 金融機構	164,600,000	元金	3,743,674	3,762,392	7,506,066
				利息	270,746	252,028	522,774
14	15. 5.20	地方公共団体 金融機構	83,400,000	元金	1,896,855	1,906,340	3,803,195
				利息	137,183	127,698	264,881
14	15. 5.26	財 務 省	76,300,000	元金	1,574,954	1,582,041	3,156,995
				利息	132,570	125,483	258,053
15	15. 8. 8	財 務 省	228,100,000	元金	4,797,019	4,832,996	9,630,015
				利息	690,580	654,603	1,345,183
15	16. 5.20	地方公共団体 金融機構	110,100,000	元金	2,563,801	2,590,721	5,154,522
				利息	466,357	439,437	905,794
15	16. 5.20	地方公共団体 金融機構	46,600,000	元金	1,085,133	1,096,527	2,181,660
				利息	197,386	185,992	383,378

(単位:円)

年度	発行年月日	発行先	発行金額	区分	9月	3月	計
15	16. 5.27	財務省	186,600,000	元金	3,908,128	3,949,164	7,857,292
				利息	907,968	866,932	1,774,900
15	16. 5.27	財務省	38,700,000	元金	810,528	819,039	1,629,567
				利息	188,309	179,798	368,107
16	17. 5.17	地方公共団体 金融機構	122,100,000	元金	2,779,347	2,807,140	5,586,487
				利息	545,161	517,368	1,062,529
16	17. 5.17	地方公共団体 金融機構	50,200,000	元金	1,142,696	1,154,123	2,296,819
				利息	224,137	212,710	436,847
16	17. 5.27	財務省	41,300,000	元金	846,519	854,984	1,701,503
				利息	207,157	198,692	405,849
17	17. 6.30	財務省	192,400,000	元金	3,940,687	3,978,124	7,918,811
				利息	911,204	873,767	1,784,971
17	18. 5.16	地方公共団体 金融機構	116,200,000	元金	2,597,206	2,625,776	5,222,982
				利息	635,227	606,657	1,241,884
17	18. 5.16	地方公共団体 金融機構	25,900,000	元金	578,895	585,263	1,164,158
				利息	141,587	135,219	276,806
17	18. 5.26	財務省	191,600,000	元金	3,845,723	3,889,948	7,735,671
				利息	1,214,379	1,170,154	2,384,533
17	18. 5.26	財務省	24,600,000	元金	493,762	499,440	993,202
				利息	155,917	150,239	306,156
18	19. 5.24	地方公共団体 金融機構	153,300,000	元金	3,352,904	3,388,110	6,741,014
				利息	866,199	830,993	1,697,192
18	19. 5.24	地方公共団体 金融機構	29,000,000	元金	634,274	640,934	1,275,208
				利息	163,860	157,200	321,060
18	19. 5.28	財務省	23,700,000	元金	466,216	471,112	937,328
				利息	145,475	140,579	286,054
19	19. 6.26	財務省	229,900,000	元金	4,516,424	4,566,104	9,082,528
				利息	1,485,973	1,436,293	2,922,266
19	20. 5.27	財務省	26,900,000	元金	517,018	522,705	1,039,723
				利息	185,307	179,620	364,927
19	20. 5.29	地方公共団体 金融機構	27,400,000	元金	586,201	592,649	1,178,850
				利息	176,008	169,560	345,568
19	20. 5.29	地方公共団体 金融機構	110,700,000	元金	2,368,336	2,394,388	4,762,724
				利息	711,099	685,047	1,396,146
20	20. 7.28	財務省	102,800,000	元金	1,975,816	1,997,550	3,973,366
				利息	708,162	686,428	1,394,590
20	21. 5.26	財務省	28,200,000	元金	532,039	537,625	1,069,664
				利息	195,795	190,209	386,004
20	21. 5.28	地方公共団体 金融機構	90,700,000	元金	1,902,572	1,922,549	3,825,121
				利息	593,662	573,685	1,167,347
20	21. 5.28	地方公共団体 金融機構	19,600,000	元金	411,140	415,457	826,597
				利息	128,289	123,972	252,261

(単位:円)

年度	発行年月日	発行先	発行金額	区分	9月	3月	計
21	21. 7.28	財 務 省	127,200,000	元金	2,407,703	2,431,780	4,839,483
				利息	837,516	813,439	1,650,955
21	22. 5.26	財 務 省	94,100,000	元金	1,746,074	1,763,535	3,509,609
				利息	654,674	637,213	1,291,887
21	22. 5.26	財 務 省	44,000,000	元金	816,443	824,607	1,641,050
				利息	306,117	297,953	604,070
21	22. 5.28	地方公共団体 金 融 機 構	76,900,000	元金	1,426,919	1,441,188	2,868,107
				利息	535,010	520,741	1,055,751
21	22. 5.28	地方公共団体 金 融 機 構	35,400,000	元金	656,865	663,434	1,320,299
				利息	246,286	239,717	486,003
22	23. 5.26	財 務 省	176,900,000	元金	3,251,313	3,280,575	6,531,888
				利息	1,157,873	1,128,611	2,286,484
22	23. 5.26	財 務 省	13,600,000	元金	249,960	252,209	502,169
				利息	89,016	86,767	175,783
23	23.10.20	日本生命保険 相 互 会 社	500,000,000	元金	14,968,716	15,095,950	30,064,666
				利息	2,026,359	1,899,125	3,925,484
23	24. 5.28	財 務 省	139,000,000	元金	2,540,048	2,560,368	5,100,416
				利息	843,879	823,559	1,667,438
23	24. 5.28	財 務 省	89,200,000	元金	1,630,016	1,643,056	3,273,072
				利息	541,540	528,500	1,070,040
24	25. 3.25	財 務 省	1,020,000,000	元金	29,874,567	30,038,877	59,913,444
				利息	3,099,990	2,935,680	6,035,670
24	25. 3.25	財 務 省	203,000,000	元金	5,945,625	5,978,326	11,923,951
				利息	616,958	584,257	1,201,215
24	25. 5.28	財 務 省	152,300,000	元金	2,777,559	2,797,002	5,574,561
				利息	843,063	823,620	1,666,683
24	25. 5.28	財 務 省	80,500,000	元金	1,468,112	1,478,389	2,946,501
				利息	445,611	435,334	880,945
25	26. 3.25	財 務 省	1,060,000,000	元金	30,753,320	30,907,087	61,660,407
				利息	3,225,887	3,072,120	6,298,007
25	26. 3.25	財 務 省	215,000,000	元金	6,237,702	6,268,890	12,506,592
				利息	654,307	623,119	1,277,426
25	26. 5.27	財 務 省	47,000,000	元金	845,283	851,200	1,696,483
				利息	272,046	266,129	538,175
26	27. 3. 2	京 都 銀 行	1,060,000,000	元金	31,800,000	646,600,000	678,400,000
				利息	1,156,886	1,102,656	2,259,542
26	27. 3. 2	京 都 銀 行	205,000,000	元金	6,150,000	125,050,000	131,200,000
				利息	223,737	213,250	436,987
26	27. 3.25	財 務 省	183,500,000	元金	3,312,702	3,332,578	6,645,280
				利息	946,199	926,323	1,872,522
26	27. 3.25	大阪信用金庫	367,300,000	元金	18,365,000	18,365,000	36,730,000
				利息	37,032	18,213	55,245

(単位:円)

年度	発行年月日	発行先	発行金額	区分	9月	3月	計
26	27. 3.25	大阪信用金庫	146,500,000	元金	7,325,000	7,325,000	14,650,000
				利息	14,770	7,265	22,035
26	27. 5.13	財務省	148,100,000	元金	2,697,250	2,712,085	5,409,335
				利息	698,755	683,920	1,382,675
26	27. 5.13	財務省	59,200,000	元金	1,078,172	1,084,102	2,162,274
				利息	279,313	273,383	552,696
27	28. 3.25	財務省	1,064,000,000	元金	31,294,117	31,294,117	62,588,234
				利息	751,058	719,764	1,470,822
27	28. 3.25	財務省	206,000,000	元金	6,058,823	6,058,823	12,117,646
				利息	145,411	139,352	284,763
27	28. 3.25	南都銀行	412,200,000	元金	20,610,000	20,610,000	41,220,000
				利息	41,558	30,660	72,218
27	28. 5.26	財務省	188,400,000	元金	2,691,428	2,691,428	5,382,856
				利息	258,377	254,339	512,716
27	28. 5.26	財務省	58,200,000	元金	831,428	831,428	1,662,856
				利息	79,817	78,569	158,386
28	28. 4.28	南都銀行	151,900,000	元金	7,595,000	7,595,000	15,190,000
				利息	15,314	11,298	26,612
28	28.10.28	京都銀行	457,300,000	元金	22,865,000	22,865,000	45,730,000
				利息	57,632	45,354	102,986
28	29. 3.27	財務省	128,500,000	元金	1,835,714	1,835,714	3,671,428
				利息	424,049	417,624	841,673
28	29. 3.27	財務省	29,100,000	元金	415,714	415,714	831,428
				利息	96,029	94,574	190,603
28	29. 3.27	財務省	1,160,000,000	元金	34,117,647	34,117,647	68,235,294
				利息	1,330,588	1,279,411	2,609,999
28	29. 3.31	京都銀行	148,500,000	元金	7,425,000	7,425,000	14,850,000
				利息	56,145	46,024	102,169
29	29.10.27	三井住友銀行	488,300,000	元金	24,415,000	24,415,000	48,830,000
				利息	187,480	160,697	348,177
29	30. 3.23	近畿労働金庫	167,000,000	元金	8,350,000	8,350,000	16,700,000
				利息	67,349	57,969	125,318
29	30. 3.26	財務省	88,200,000	元金	1,260,000	1,260,000	2,520,000
				利息	299,880	295,470	595,350
29	30. 3.26	財務省	15,300,000	元金	218,571	218,571	437,142
				利息	52,019	51,254	103,273
29	30. 3.26	財務省	24,000,000	元金	342,857	342,857	685,714
				利息	81,599	80,399	161,998
29	30. 3.26	財務省	1,200,000,000	元金	35,294,117	35,294,117	70,588,234
				利息	1,482,352	1,429,411	2,911,763
30	30.10.26	近畿労働金庫	517,300,000	元金	25,865,000	25,865,000	51,730,000
				利息	258,167	225,741	483,908

(単位:円)

年度	発行年月日	発行先	発行金額	区分	9月	3月	計
30	30.10.26	近畿労働金庫	161,200,000	元金	8,060,000	8,060,000	16,120,000
				利息	80,450	70,345	150,795
30	31.2.8	財務省	1,140,000,000	元金	33,529,411	33,529,411	67,058,822
				利息	1,458,529	1,408,235	2,866,764
30	31.3.25	財務省	115,200,000	元金	1,645,734	1,645,714	3,291,448
				利息	345,600	340,662	686,262
30	31.3.25	財務省	21,300,000	元金	304,335	304,285	608,620
				利息	63,900	62,986	126,886
30	31.3.25	財務省	118,500,000	元金	1,692,867	1,692,857	3,385,724
				利息	355,500	350,421	705,921
令和 元	令和 1.10.28	南都銀行	568,400,000	元金	28,420,000	28,420,000	56,840,000
				利息	233,822	212,566	446,388
元	2.2.12	財務省	900,000,000	元金	26,470,588	26,470,588	52,941,176
				利息	410,294	397,058	807,352
元	2.3.25	財務省	4,800,000	元金	0	0	0
				利息	7,200	7,200	14,400
元	2.3.25	財務省	13,100,000	元金	0	0	0
				利息	19,650	19,650	39,300
元	2.3.25	財務省	10,000,000	元金	0	0	0
				利息	15,000	15,000	30,000
元	2.3.25	財務省	126,400,000	元金	0	0	0
				利息	189,600	189,600	379,200
元	2.3.31	りそな銀行	78,300,000	元金	3,915,000	3,915,000	7,830,000
				利息	269,394	246,945	516,339
元	2.3.31	関西みらい銀行	78,300,000	元金	3,915,000	3,915,000	7,830,000
				利息	269,394	246,945	516,339
2	2.9.25	財務省	126,300,000	元金	0	0	0
				利息	315,750	315,750	631,500
2	2.10.28	池田泉州銀行	634,200,000	元金	31,710,000	31,710,000	63,420,000
				利息	246,660	227,686	474,346
2	3.2.10	財務省	843,300,000	元金	24,802,941	24,802,941	49,605,882
				利息	1,227,745	1,190,541	2,418,286
2	3.3.25	財務省	15,900,000	元金	0	0	0
				利息	47,700	47,700	95,400
2	3.3.25	財務省	475,000,000	元金	0	0	0
				利息	1,425,000	1,425,000	2,850,000
2	3.3.25	財務省	142,000,000	元金	0	0	0
				利息	426,000	426,000	852,000
2	3.3.25	財務省	4,100,000	元金	0	0	0
				利息	2,941	2,941	5,882
2	3.3.25	財務省	50,500,000	元金	0	0	0
				利息	151,500	151,500	303,000

(単位:円)

年度	発行年月日	発行先	発行金額	区分	9月	3月	計
2	3.3.31	りそな銀行	65,900,000	元金	3,295,000	3,295,000	6,590,000
				利息	276,021	256,305	532,326
2	3.3.31	関西みらい銀行	65,900,000	元金	3,295,000	3,295,000	6,590,000
				利息	276,021	256,305	532,326
3	3.10.28	りそな銀行	178,350,000	元金	9,000,000	9,000,000	18,000,000
				利息	807,780	753,928	1,561,708
3	3.10.28	関西みらい銀行	178,350,000	元金	9,000,000	9,000,000	18,000,000
				利息	807,780	753,928	1,561,708
3	4.2.10	財務省	599,000,000	元金	0	17,617,649	17,617,649
				利息	898,500	898,500	1,797,000
3	4.3.25	財務省	296,000,000	元金	0	0	0
				利息	1,184,000	1,184,000	2,368,000
3	4.3.25	財務省	106,900,000	元金	0	0	0
				利息	427,600	427,600	855,200
3	4.3.31	りそな銀行	141,400,000	元金	7,070,000	7,070,000	14,140,000
				利息	688,141	645,132	1,333,273
3	4.5.26	財務省	139,400,000	元金	0	0	0
				利息	627,300	627,300	1,254,600
4	4.9.26	財務省	40,500,000	元金	0	0	0
				利息	202,500	202,500	405,000
4	5.2.10	財務省	225,500,000	元金	0	0	0
				利息	1,014,750	1,014,750	2,029,500
4	5.3.27	財務省	162,500,000	元金	0	0	0
				利息	1,137,500	1,137,500	2,275,000
4	5.3.27	財務省	179,900,000	元金	0	0	0
				利息	1,259,300	1,259,300	2,518,600
4	5.3.27	財務省	28,300,000	元金	0	0	0
				利息	198,100	198,100	396,200
5	6.3.25	財務省	132,600,000	元金	0	0	0
				利息	1,392,300	1,392,300	2,784,600
5	6.3.25	財務省	146,200,000	元金	0	0	0
				利息	1,535,100	1,535,100	3,070,200
総合計			42,214,260,000	元金	1,139,930,309	1,898,988,664	3,038,918,973
				利息	94,611,717	86,077,052	180,688,769
元利償還金合計					1,234,542,026	1,985,065,716	3,219,607,742

