

平成 29 年度

久御山町水道事業会計予算書

久御山町事業建設部上下水道課

議案第7号

平成29年度久御山町水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度久御山町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) 給水戸数	6,955 戸
(2) 年間総配水量	2,813,000 m ³
(3) 一日平均配水量	7,707 m ³
(4) 主要な建設改良事業	水道管路耐震化事業他

(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	543,656 千円
第1項 営業収益	453,891 千円
第2項 営業外収益	89,765 千円

支 出

第1款 水道事業費用	567,793 千円
第1項 営業費用	548,063 千円
第2項 営業外費用	18,230 千円
第4項 予備費	1,500 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189,865千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,470千円及び過年度分損益勘定留保資金177,395千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	145,751 千円
第1項 分担金	13,375 千円
第2項 補助金	4,176 千円
第3項 企業債	24,000 千円
第5項 出資金	4,200 千円
第8項 有価証券売却収入	100,000 千円

支 出

第1款 資本的支出	335,616 千円
第1項 建設改良費	195,055 千円
第2項 企業債償還金	40,561 千円
第3項 投資	100,000 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。

(単位：千円)

事 項	期 間	限 度 額
浄水場等水道施設管理業務	平成 30 年度	9,638

(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。

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
水道管路耐震化事業	24,000	証書借入又は証券発行。ただし、証券発行による場合においては発行価格は額面金額 100 円につき 98 円以上とする。	5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直し後の利率）	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するところによる。ただし、企業財政その他の都合により、償還年限を短縮し、又は低利に借換えすることができる。

(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及び特別損失との間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第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 55,890 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、1,500 千円と定める。

平成 29 年 2 月 24 日提出

久御山町長 信 貴 康 孝

予算に関する説明書

- | | | |
|-----|--------------------------------|-------------|
| 第 1 | 平成 29 年度久御山町水道事業会計予算実施計画 | P 3 ~ P 4 |
| 第 2 | 平成 29 年度久御山町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | P 5 |
| 第 3 | 平成 29 年度久御山町水道事業会計給与費明細書 | P 6 ~ P 8 |
| 第 4 | 平成 29 年度久御山町水道事業会計債務負担行為に関する調書 | P 9 |
| 第 5 | 平成 29 年度久御山町水道事業予定貸借対照表 | P 10 ~ P 11 |
| 第 6 | 注記表 | P 12 ~ P 14 |
| 第 7 | 平成 28 年度久御山町水道事業予定損益計算書 | P 15 |
| 第 8 | 平成 28 年度久御山町水道事業予定貸借対照表 | P 16 ~ P 17 |

第1 平成29年度久御山町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		543,656	
	1	営業収益	453,891	
		1 給水収益	420,018	水道料金・メーター使用料
		2 受託工事収益	230	給水及び修繕工事の受託による収益
		3 その他営業収益	33,643	公共下水道事業業務負担金・手数料等
	2	営業外収益	89,765	
		1 受取利息	781	預金利息・有価証券利息
		3 長期前受金戻入	57,532	
		4 雑収益	30	
		5 消費税及び地方消費税還付金	7,308	
		6 引当金戻入益	24,114	修繕引当金戻入益

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	水道事業費用		567,793	
	1	営業費用	548,063	
		1 原水及び浄水費	295,925	受水費・自己水源維持費
		2 配水及び給水費	61,936	配水施設の維持管理費
		3 受託工事費	200	給水工事費及び修繕工事費
		4 総係費	45,221	事業活動全般に関する費用
		5 減価償却費	140,544	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	3,850	たな卸し資産の毀損等
		7 その他営業費用	387	材料の売却原価
	2	営業外費用	18,230	
		1 支払利息	17,658	企業債利息等
		3 雑支出	572	
	4	予備費	1,500	
		1 予備費	1,500	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的収入		145,751	
	1	分担金	13,375	
		1 分担金	13,375	新規給水・配水管移設分担金等
	2	補助金	4,176	
		1 国庫補助金	4,176	建設改良費に充当する補助金
	3	企業債	24,000	
		1 企業債	24,000	建設改良費に充当する企業債
	5	出資金	4,200	
		1 他会計出資金	4,200	建設改良工事出資金
	8	有価証券売却収入	100,000	
		1 有価証券売却収入	100,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的支出		335,616	
	1	建設改良費	195,055	
		1 事務費	18,267	建設改良に係る給与費等
		2 リース債務額 支 払	2,609	リース債務元金
		6 固定資産取得費	72,261	機械及び装置更新工事等
		8 施設改良費	101,918	浄水・配水施設改良費
	2	企業債償還金	40,561	
		1 企業債償還金	40,561	企業債償還元金
	3	投 資	100,000	
		1 投資有価証券 購 入	100,000	

第2 平成29年度久御山町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	△ 36,955
減価償却費	140,544
固定資産除却費	3,550
引当金の増減額 (△は減少)	△ 24,472
長期前受金戻入額	△ 57,532
受取利息及び受取配当金	△ 781
支払利息	17,658
未収金の増減額 (△は増加)	△ 8,845
未払金の増減額 (△は減少)	122,613
預り金の増減額 (△は減少)	△ 1,518
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 702
小計	153,560
利息及び配当金の受取額	781
利息の支払額	△ 17,658
業務活動によるキャッシュ・フロー	136,683

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	△ 179,363
有価証券の取得による支出	△ 100,000
有価証券の売却による収入	100,000
分担金による収入	12,762
国庫補助金等による収入	4,176
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 162,425

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等充当企業債による収入	24,000
建設改良費等充当企業債の償還による支出	△ 40,561
リース債務の償還による支出	△ 2,609
他会計からの出資による収入	4,200
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,970
資金に係る換算差額	0
資金増加額	△ 40,712
資金期首残高	553,977
資金期末残高	513,265

第3 平成29年度久御山町水道事業会計給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費					法 定 福 利 費	引 当 金 繰 入 額	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	9		23,092		8,908	32,000	6,468	2,746	41,214
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	2		7,257		4,986	12,243	2,433	0	14,676
	合 計	11		30,349		13,894	44,243	8,901	2,746	55,890
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	8		24,413		12,044	36,457	7,203	3,408	47,068
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	1		4,092		2,630	6,722	1,848	0	8,570
	合 計	9		28,505		14,674	43,179	9,051	3,408	55,638
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1		△ 1,321		△ 3,136	△ 4,457	△ 735	△ 662	△ 5,854
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	1		3,165		2,356	5,521	585	0	6,106
	合 計	2		1,844		△ 780	1,064	△ 150	△ 662	252

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務 手 当	管理職手当	期末勤勉 手 当	合 計
	本 年 度	720	1,395	648	1,091	1,437	490	8,113	13,894
	前 年 度	972	1,281	324	993	1,596	1,672	7,836	14,674
	比 較	△ 252	114	324	98	△ 159	△ 1,182	277	△ 780

注 児童手当を除く。

引 当 金 繰 入 額 の 内 訳	区 分	営 業 費 用	
		賞与引当金	法定福利費 引当金
	本 年 度	2,315	431
	前 年 度	2,862	546
比 較	△ 547	△ 115	

2 給料及び手当等の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		備 考
給 料	1,844	普通昇給に伴う増加分	565	〔職員数の異動状況〕 本年度 11人 前年度 9人 比 較 2人
		その他の減少分	1,279	
手 当	△ 780	その他の増減分	△ 780	

3 給料及び手当等の状況

(1)職員1人当たり給与

区 分	事 務 ・ 技 術 職	
平成29年4月1日現在	平均給料月額 (円)	251,600
	平均給与月額 (円)	286,134
	平均年齢 (歳)	38.06
平成28年4月1日現在	平均給料月額 (円)	295,675
	平均給与月額 (円)	347,776
	平均年齢 (歳)	39.03

(2)初任給

(単位：円)

区 分	事 務 ・ 技 術 職	一 般 会 計 の 制 度	
		一 般 行 政 職	
高 校 卒	146,100	146,100	
大 学 卒	178,200	178,200	

(3)級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職					
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成29年4月1日現在	7級			3級	3	27.3
	6級			2級	3	27.3
	5級	1	9.1	1級	3	27.3
	4級	1	9.1	計	11	100.0
平成28年4月1日現在	7級			3級		
	6級	1	11.1	2級	3	33.3
	5級	2	22.2	1級	2	22.2
	4級	1	11.1	計	9	100.0

(級別の標準的な職務内容)

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

(4) 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
	6月(月分)	12月(月分)		
本年度	(1.05) 2.075	(1.20) 2.225	(2.25) 4.30	有
前年度	(1.00) 1.975	(1.15) 2.125	(2.15) 4.10	有
一般会計の制度	(1.05) 2.075	(1.20) 2.225	(2.25) 4.30	有

注 () 内は、再任用職員の支給率である。

(5) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	退職時 特別昇給
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置 (2%~30%加算)	無
一般会計 の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置 (2%~30%加算)	無

(6) その他の手当等

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同 じ	
地域手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

第4 平成29年度久御山町水道事業会計債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	平成28年度末までの 支払義務発生(見込)額		平成29年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	営 業 収 益
浄水場等水道施設管 理業務	9,638	—	—	平成30年度	9,638	9,638

第5 平成29年度久御山町水道事業予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 土 地		662,464	
	イ 立 木		1,369	
	ウ 建 物	231,799		
	減 価 償 却 累 計 額	89,713	142,086	
	エ 構 築 物	4,484,969		
	減 価 償 却 累 計 額	1,762,506	2,722,463	
	オ 機 械 及 び 装 置	1,062,789		
	減 価 償 却 累 計 額	620,518	442,271	
	カ 量 水 器	37,377		
	減 価 償 却 累 計 額	18,688	18,689	
	キ 車 両 運 搬 具	12,927		
	減 価 償 却 累 計 額	11,229	1,698	
	ク 工 具 器 具 及 び 備 品	22,323		
	減 価 償 却 累 計 額	19,083	3,240	
	ケ リース資産	12,920		
	減 価 償 却 累 計 額	1,843	11,077	
	有形固定資産合計			4,005,357
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 電 話 加 入 権		431	
	イ 配 水 管 使 用 権		1,254	
	ウ 施 設 利 用 権		141	
	無形固定資産合計			1,826
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	ア 投 資 有 価 証 券		97,166	
	投資その他の資産合計			97,166
	固定資産合計			4,104,349
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金			513,265
(2)	未 収 金			
	ア 営 業 未 収 金	69,667		
	イ 営 業 外 未 収 金	7,308		
	ウ そ の 他 未 収 金	652	77,627	
	未収金貸倒引当金		999	76,628
(3)	貯 蔵 品			3,024
	流動資産合計			592,917
	資産合計			4,697,266

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等充当企業債	805,122	805,122	
(2)	リース債務		8,000	
	固定負債合計			813,122
4	流動負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等充当企業債	46,421	46,421	
(2)	リース債務		2,767	
(3)	未払金			
	ア 営業未払金	38,461		
	イ 営業外未払金	9		
	ウ その他未払金	125,488	163,958	
(4)	引当金			
	ア 賞与引当金	3,249		
	イ 法定福利費引当金	606	3,855	
(5)	その他流動負債			
	ア 預り金	19,258	19,258	
	流動負債合計			236,259
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		2,375,523	
	長期前受金収益化累計額		1,050,418	
	繰延収益合計			1,325,105
	負債合計			2,374,486

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	ア 固有資本金	4,335		
	イ 出資金	93,800		
	ウ 組入資本金	2,209,174	2,307,309	
	資本金合計			2,307,309
7	剰余金			
(1)	利益剰余金			
	ア 減債積立金	10,103		
	イ 建設改良積立金	30,000		
	ウ 当年度未処理欠損金	24,632		
	利益剰余金合計		15,471	
	剰余金合計			15,471
	資本合計			2,322,780
	負債資本合計			4,697,266

第6 注記表

I. 重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券 原価法
- ・その他有価証券
時価のあるもの 事業年度末日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部資本直入法により処理)

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法 (貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法による算定)

3 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産 (リース資産を除く。)

- ・減価償却の方法
量水器を除く資産 定額法
量水器 取替法
- ・主な耐用年数

建物	15～65年
構築物	38～60年
機械及び装置	10～20年
車両運搬具	5～6年
工具器具及び備品	5～15年

(2) 無形固定資産 (リース資産を除く。)

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数

電話加入権	20年
施設利用権	42年

(3) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本町は、京都府市町村職員退職手当組合に加入しており、水道事業会計は、当該組合に一般負担金を拠出しているが、一般会計との間での「久御山町水道事業会計に属する企業職員に対する退職手当の一般会計負担額に関する協定書」に基づき、

追加的な費用負担である当該組合への特別負担金は、全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、一般負担金拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、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。

(4) 貸倒引当金

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

5 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

該当事項なし

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

4 引当金の取崩し

(1) 修繕引当金の取崩し

修繕引当金は、平成 25 年度における修繕引当金残高 96,450 千円を平成 26 年度から 4 年度にわたり均等額を取り崩しており、平成 29 年度において、24,114 千円を取り崩す。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成 29 年度において、期末手当及び勤勉手当として 10,428 千円を支給するため、賞与引当金 3,249 千円を取り崩す。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

平成 29 年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として 1,940 千円を支給するため、法定福利費引当金 606 千円を取り崩す。

(4) 貸倒引当金の取崩し

平成 29 年度において、債権 434 千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金 434 千円を取り崩す。

Ⅲ. セグメント情報の開示

単一セグメントであるため、記載を省略している。

Ⅳ. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 2,680 千円である。

Ⅴ. 重要な後発事象

該当事項なし

Ⅵ. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

1 修繕引当金に係る経過措置

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、平成 26 年度から 4 年度にわたり均等額を取り崩すこととする。

第7 平成28年度久御山町水道事業予定損益計算書
(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	390,002		
	(2) 受託工事収益	213		
	(3) その他営業収益	39,946	430,161	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	262,920		
	(2) 配水及び給水費	57,403		
	(3) 受託工事費	185		
	(4) 総係費	63,013		
	(5) 減価償却費	139,418		
	(6) 資産減耗費	8,906		
	(7) その他営業費用	387	532,232	
	営業損失			102,071
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,140		
	(2) 他会計補助金	13,390		
	(3) 長期前受金戻入	57,411		
	(4) 雑収益	334		
	(5) 引当金戻入益	24,392	96,667	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	18,740		
	(2) 雑支出	1,584	20,324	
5	予備費		1,500	74,843
	経常損失			27,228
6	特別利益			
	(1) その他特別利益	3,000	3,000	3,000
	当年度純損失			24,228
	前年度繰越利益剰余金			36,551
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			12,323

第8 平成28年度久御山町水道事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア 土 地		662,464	
イ 立 木		1,369	
ウ 建 物	231,799		
減 価 償 却 累 計 額	85,997	145,802	
エ 構 築 物	4,395,491		
減 価 償 却 累 計 額	1,670,590	2,724,901	
オ 機 械 及 び 装 置	1,033,448		
減 価 償 却 累 計 額	634,713	398,735	
カ 量 水 器	37,377		
減 価 償 却 累 計 額	18,688	18,689	
キ 車 両 運 搬 具	12,832		
減 価 償 却 累 計 額	12,190	642	
ク 工 具 器 具 及 び 備 品	22,323		
減 価 償 却 累 計 額	17,768	4,555	
ケ リース資産	10,240		
減 価 償 却 累 計 額	0	10,240	
有形固定資産合計			3,967,397
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア 電 話 加 入 権		431	
イ 配 水 管 使 用 権		1,254	
ウ 施 設 利 用 権		152	
無形固定資産合計			1,837
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
ア 投 資 有 価 証 券		97,166	
投資その他の資産合計			97,166
固定資産合計			4,066,400
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			553,977
(2) 未 収 金			
ア 営 業 未 収 金	68,544	68,544	
未収金貸倒引当金		1,357	67,187
(3) 貯 蔵 品			2,322
流動資産合計			623,486
資産合計			4,689,886

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等充当企業債	827,543	827,543	
(2)	リース債務		8,251	
(3)	引当金			
	ア 修繕引当金	24,114	24,114	
	固定負債合計			859,908
4	流動負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等充当企業債	40,561	40,561	
(2)	リース債務		2,207	
(3)	未払金			
	ア 営業未払金	38,345		
	イ 営業外未払金	690		
	ウ その他未払金	2,310	41,345	
(4)	引当金			
	ア 賞与引当金	3,249		
	イ 法定福利費引当金	606	3,855	
(5)	その他流動負債			
	ア 預り金	20,776	20,776	
	流動負債合計			108,744
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		2,374,132	
	長期前受金収益化累計額		1,008,433	
	繰延収益合計			1,365,699
	負債合計			2,334,351

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	ア 固有資本金	4,335		
	イ 出資金	89,600		
	ウ 組入資本金	2,209,174	2,303,109	
	資本金合計			2,303,109
7	剰余金			
(1)	利益剰余金			
	ア 減債積立金	10,103		
	イ 建設改良積立金	30,000		
	ウ 当年度未処分利益剰余金	12,323		
	利益剰余金合計		52,426	
	剰余金合計			52,426
	資本金合計			2,355,535
	負債資本合計			4,689,886

平成 29 年度久御山町水道事業会計予算附属資料

実施計画明細書	P19～P24
企業債明細書	P25
固定資産明細書	P26
計画予定水量	P27

平成29年度 実施計画明細書

(収益的收入)

第1款 水道事業収益

第1項 営業収益

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 給水収益	420,018	420,165	△ 147	
1 水道料金	403,624	403,591	33	有収水量 2,627,000m ³
2 分水収益	7,432	7,672	△ 240	有収水量 31,000m ³
3 メーター使用料	8,962	8,902	60	5,278個
2 受託工事収益	230	230	0	
1 受託工事収益	230	230	0	受託修繕工事収益
3 その他営業収益	33,643	48,200	△ 14,557	
1 材料売却収益	599	599	0	メーターボックス売却代
2 手数料	1,720	1,714	6	設計審査・工事検査手数料等
3 負担金	31,324	45,887	△ 14,563	消火栓維持管理費 2,515 公共下水道事業業務負担金等 28,809

第1款 水道事業収益

第2項 営業外収益

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 受取利息	781	1,459	△ 678	
1 預金利息	581	1,459	△ 878	
4 有価証券利息	200	0	200	
2 他会計補助金	0	13,390	△ 13,390	
1 一般会計補助金	0	13,390	△ 13,390	
3 長期前受金戻入	57,532	57,117	415	
2 分担金	50,975	51,294	△ 319	
3 国庫補助金	852	510	342	
7 受贈財産評価額	5,705	5,313	392	
4 雑収益	30	30	0	
1 雑収益	30	30	0	駐車場使用料等
5 消費税及び地方消費税還付金	7,308	1,498	5,810	
1 消費税及び地方消費税還付金	7,308	1,498	5,810	
6 引当金戻入益	24,114	24,112	2	
3 修繕引当金戻入益	24,114	24,112	2	

(収益の支出)

第1款 水道事業費用

第1項 営業費用

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 原水及び浄水費	295,925	283,695	12,230	
1 給 料	3,092	2,111	981	職員1人分
2 手 当	834	914	△ 80	職員1人分
3 賞与引当金額 繰 入 額	188	72	116	職員1人分
4 法定福利費	842	542	300	職員1人分
5 法定福利費額 引当金繰入額	36	14	22	職員1人分
8 旅 費	5	5	0	
13 備 消 品 費	96	61	35	コピー料金、事務用品等
15 光 熱 水 費	115	120	△ 5	公共下水道使用料等
21 委 託 料	29,601	23,627	5,974	浄水場等水道施設管理業務 16,291 濾過機電動弁点検 5,814 水質検査業務 5,022 赤痢菌検査等 2,474
23 賃 借 料	178	178	0	FAXリース料
26 修 繕 費	4,305	1,500	2,805	機械装置等修繕費
30 薬 品 費	2,584	2,649	△ 65	浄水薬品 2,425 水質検査薬品 159
36 受 水 費	254,049	251,902	2,147	京都府営水道 228,541 京都市水道 25,508
2 配水及び給水費	61,936	62,459	△ 523	
1 給 料	4,952	4,595	357	職員2人分
2 手 当	1,416	2,766	△ 1,350	職員2人分
3 賞与引当金額 繰 入 額	408	601	△ 193	職員2人分
4 法定福利費	1,308	1,380	△ 72	職員2人分
5 法定福利費額 引当金繰入額	76	116	△ 40	職員2人分
8 旅 費	5	5	0	
11 被 服 費	20	20	0	作業服等
13 備 消 品 費	578	578	0	防災用品 500 事務用品等 78
14 燃 料 費	33	38	△ 5	自家発電機軽油代
15 光 熱 水 費	60	65	△ 5	電気料金
17 通 信 運 搬 費	439	433	6	電話料金等

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
21 委 託 料	15,503	13,088	2,415	量水器交換業務 5,292
				漏水待機業務 4,470
				浄水場用発電機点検 2,052
				配水管図作成業務 1,300
				水道水採水業務等 2,389
26 修 繕 費	15,858	16,414	△ 556	配水施設の維持修繕費等
29 動 力 費	20,280	21,360	△ 1,080	浄水場等の電気料金
31 材 料 費	1,000	1,000	0	修繕材料
3 受 託 工 事 費	200	200	0	
24 工 事 請 負 費	200	200	0	受託修繕工事
4 総 係 費	45,221	81,433	△ 36,212	
1 給 料	15,048	17,707	△ 2,659	職員6人分
2 手 当	6,658	8,624	△ 1,966	職員6人分
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,719	2,189	△ 470	職員6人分
4 法 定 福 利 費	4,318	5,281	△ 963	職員6人分
5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	319	416	△ 97	職員6人分
7 賃 金	1,624	1,649	△ 25	臨時職員1人分
8 旅 費	60	123	△ 63	
10 報 償 費	54	50	4	
13 備 消 品 費	299	471	△ 172	事務用品等
14 燃 料 費	153	172	△ 19	公用車ガソリン代
15 光 熱 水 費	352	352	0	電気料金、ガス料金等
16 印 刷 製 本 費	276	580	△ 304	納付書等印刷代
17 通 信 運 搬 費	1,283	1,139	144	郵送料 972
				電話料金 311
21 委 託 料	7,399	35,627	△ 28,228	メーター検針業務 5,217
				システム保守料 1,460
				開閉栓作業委託料等 722
22 手 数 料	791	659	132	公金取扱手数料等
23 賃 借 料	10	10	0	駐車料金
25 保 険 料	368	235	133	公用車保険料 213
				建物共済分担金 155
26 修 繕 費	933	656	277	公用車車検・点検等
33 公 課 費	70	76	△ 6	公用車重量税
34 厚 生 費	15	15	0	NHK放送受信料

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
35 負 担 金	3,396	4,595	△ 1,199	退職手当組合 3,152 研修会参加費 100 日本水道協会会費等 144
39 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	76	807	△ 731	未収金貸倒引当金繰入額
5 減 価 償 却 費	140,544	139,418	1,126	
51 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	140,533	139,407	1,126	<固定資産明細書参照>
52 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	11	11	0	<固定資産明細書参照>
6 資 産 減 耗 費	3,850	8,906	△ 5,056	
53 固 定 資 産 除 却 費	3,550	8,606	△ 5,056	
54 た な 卸 資 産 減 耗 費	300	300	0	たな卸資産の毀損等
7 そ の 他 営 業 費 用	387	387	0	
55 材 料 売 却 原 価	387	387	0	メーターボックス売却原価

第1款 水道事業費用

第2項 営業外費用

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 支 払 利 息	17,658	19,261	△ 1,603	
61 企 業 債 利 息	17,562	19,009	△ 1,447	<企業債明細書参照>
63 リ ー ス 債 務 利 息	96	252	△ 156	
3 雑 支 出	572	578	△ 6	
65 雑 支 出	572	578	△ 6	漏水減免還付等

第1款 水道事業費用

第4項 予備費

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 予 備 費	1,500	1,500	0	
99 予 備 費	1,500	1,500	0	

(資本的收入)

第1款 資本的收入

第1項 分担金

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 分担金	13,375	10,562	2,813	
1 分担金	13,375	10,562	2,813	新規給水分担金 7,175 配水管移設分担金 5,100 増径分担金 1,100

第1款 資本的收入

第2項 補助金

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 国庫補助金	4,176	12,118	△ 7,942	
1 国庫補助金	4,176	12,118	△ 7,942	生活基盤施設耐震化等交付金

第1款 資本的收入

第3項 企業債

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 企業債	24,000	21,000	3,000	
1 企業債	24,000	21,000	3,000	建設改良工事企業債

第1款 資本的收入

第5項 出資金

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 他会計出資金	4,200	4,700	△ 500	
1 一般会計出資金	4,200	4,700	△ 500	建設改良工事出資金

第1款 資本的收入

第8項 有価証券売却収入

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 有価証券売却収入	100,000	0	100,000	
1 売却収入	100,000	0	100,000	

(資本的支出)

第1款 資本的支出

第1項 建設改良費

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 事務費	18,267	13,995	4,272	
1 給料	7,257	4,092	3,165	職員2人分
2 手当	5,166	2,630	2,536	職員2人分
4 法定福利費	2,433	1,848	585	職員2人分
7 賃金	0	2,599	△ 2,599	
8 旅費	20	20	0	
13 備用品費	95	95	0	設計事務用品
16 印刷製本費	10	10	0	図面焼付等
21 委託料	2,048	1,975	73	水道管路管理システム保守料
25 保険料	76	71	5	水道賠償責任保険料
35 負担金	1,162	655	507	退職手当組合
2 リース債務支払額	2,609	1,867	742	
42 リース債務支払額	2,609	1,867	742	
6 固定資産取得費	72,261	22,326	49,935	
44 その他固定資産取得費	72,261	22,326	49,935	機械及び装置等の取得費
7 施設整備費	0	14,580	△ 14,580	
24 工事請負費	0	14,580	△ 14,580	
8 施設改良費	101,918	89,512	12,406	
21 委託料	12,967	4,087	8,880	施設改良工事に係る設計業務
24 工事請負費	88,951	85,425	3,526	施設改良工事

第1款 資本的支出

第2項 企業債償還金

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 企業債償還金	40,561	34,638	5,923	
101 企業債償還金	40,561	34,638	5,923	<企業債明細書参照>

第1款 資本的支出

第3項 投資

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 投資有価証券購入	100,000	400,000	△ 300,000	
103 投資有価証券購入	100,000	400,000	△ 300,000	

企 業 債 明 細 書

種 別	發 行 年 月 日	發 行 總 額	償 還		未償還殘高	利率 (%)	償 還 終 期	當年度償還高内訳		當年度支払利息内訳	
			當年度償還高	償還高累計				9月期	3月期	9月期	3月期
財務 財政融資資金	平成5年9月27日	16,800	856	11,326	5,474	4.60	平成35年9月	423	433	146	136
同	平成6年3月23日	133,000	6,390	89,404	43,596	3.65	平成36年3月	3,166	3,224	912	854
同	平成7年3月27日	160,000	7,628	95,556	64,444	4.65	平成37年3月	3,770	3,858	1,676	1,588
同	平成23年5月26日	110,000	3,583	7,102	102,898	1.80	平成53年3月	1,784	1,799	958	943
小 計		419,800	18,457	203,388	216,412			9,143	9,314	3,692	3,521
地方公共団体 金融機構	平成5年10月29日	7,200	416	5,592	1,608	4.40	平成33年9月	206	210	45	41
同	平成6年3月23日	57,000	3,119	43,299	13,701	3.75	平成34年3月	1,545	1,574	315	286
同	平成7年3月30日	160,000	8,788	109,306	50,694	4.75	平成35年3月	4,342	4,446	1,413	1,309
同	平成24年3月27日	120,000	3,889	3,889	116,111	1.70	平成54年3月	1,936	1,953	1,020	1,003
同	平成25年3月26日	49,000	0	0	49,000	1.50	平成55年3月	0	0	368	368
同	平成26年2月26日	124,000	0	0	124,000	1.30	平成55年9月	0	0	806	806
同	平成26年3月25日	70,000	0	0	70,000	1.00	平成46年3月	0	0	350	350
同	平成27年3月24日	105,000	2,998	8,887	96,113	1.20	平成57年3月	1,495	1,503	594	586
同	平成27年6月25日	35,000	999	2,962	32,038	1.20	平成57年3月	498	501	198	195
同	平成28年3月24日	40,000	1,245	2,484	37,516	0.50	平成58年3月	622	623	97	96
同	平成29年3月23日	21,000	650	650	20,350	0.50	平成59年3月	324	326	52	51
同	平成30年3月23日	24,000	0	0	24,000		平成60年3月	0	0	0	0
小 計		812,200	22,104	177,069	635,131			10,968	11,136	5,258	5,091
合 計		1,232,000	40,561	380,457	851,543			20,111	20,450	8,950	8,612

(単位：千円)

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：千円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却			累計額	年度末償却未済高
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額		
土地	662,464	0	0	662,464	0	0	0	0	662,464
木立	1,369	0	0	1,369	0	0	0	0	1,369
建物	231,799	0	0	231,799	85,997	3,716	0	89,713	142,086
構築物	4,395,491	105,025	15,547	4,484,969	1,670,590	106,272	14,356	1,762,506	2,722,463
機械及び装置	1,033,448	73,231	43,890	1,062,789	634,713	27,387	41,582	620,518	442,271
量水器	37,377	0	0	37,377	18,688	0	0	18,688	18,689
車両運搬具	12,832	1,107	1,012	12,927	12,190	0	961	11,229	1,698
工具器具及び備品	22,323	0	0	22,323	17,768	1,315	0	19,083	3,240
リース資産	10,240	2,680	0	12,920	0	1,843	0	1,843	11,077
建設仮勘定	0	179,363	179,363	0	0	0	0	0	0
計	6,407,343	361,406	239,812	6,528,937	2,439,946	140,533	56,899	2,523,580	4,005,357

(2) 無形固定資産明細書

(単位：千円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却費	年度末現在高
電話加入権	431	0	0	0	431
配水管使用权	1,254	0	0	0	1,254
施設利用権	152	0	0	11	141
計	1,837	0	0	11	1,826

計 画 予 定 水 量

(単位:立方メートル)

(京都市分水)

(京都府営水道)

(久御山町浄水場)



