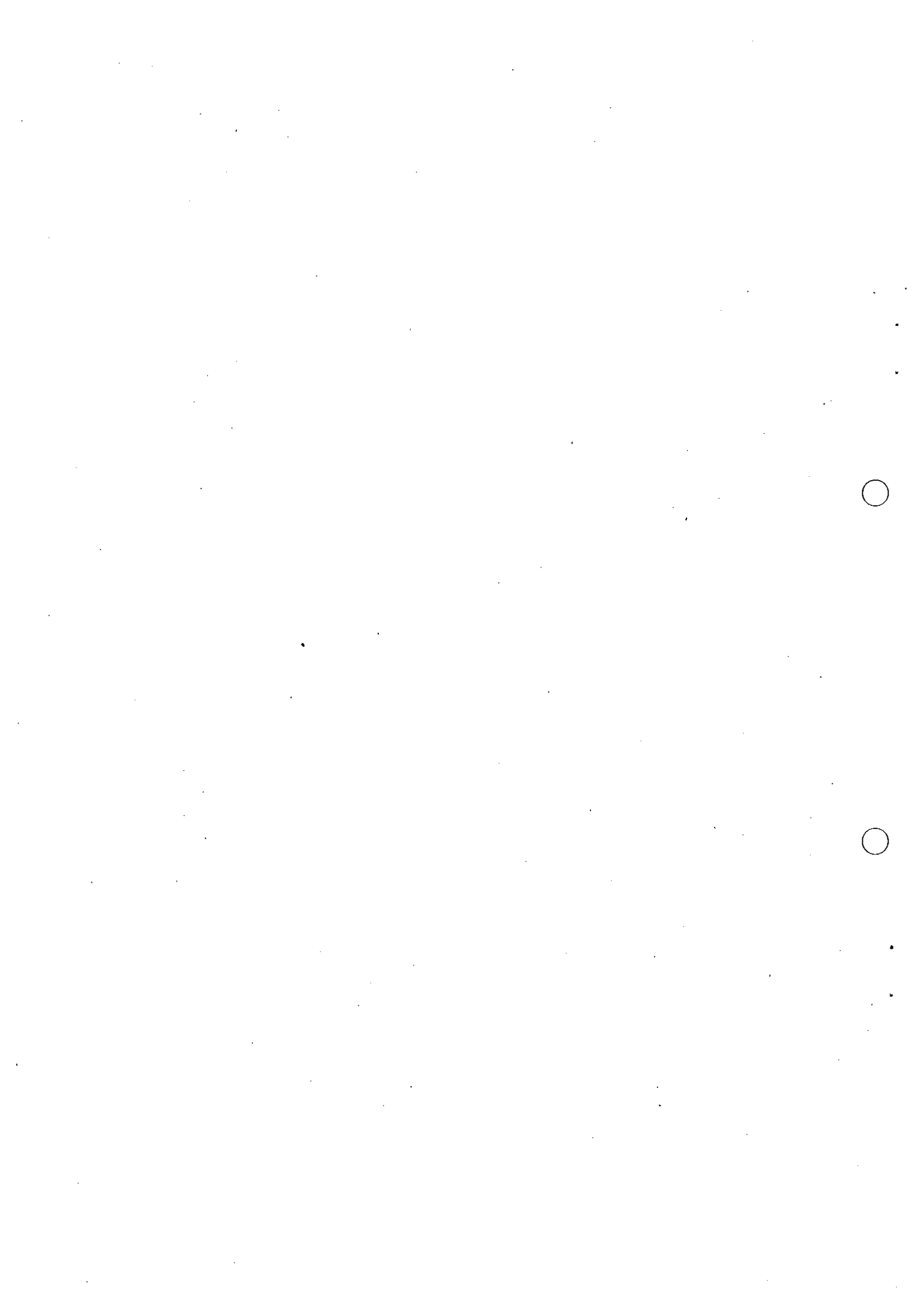


令和 5 年 度

久御山町水道事業会計予算書

久御山町事業環境部上下水道課



議案第7号

令和5年度久御山町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	7,377 戸
(2) 年間総配水量	2,619,000 m ³
(3) 一日平均配水量	7,156 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	626,758 千円
第1項 営業収益	562,442 千円
第2項 営業外収益	64,316 千円

支出

第1款 水道事業費用	695,284 千円
第1項 営業費用	682,830 千円
第2項 営業外費用	10,954 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 147,388 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 14,601 千円及び過年度分損益勘定留保資金 132,787 千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	98,572 千円
第1項 分担金	14,322 千円
第2項 補助金	19,250 千円
第3項 企業債	65,000 千円

支出

第1款 資本的支出	245,960 千円
第1項 建設改良費	191,294 千円
第2項 企業債償還金	54,666 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	令和6年度	12,298
漏水待機業務	令和6年度	995

(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	65,000	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 79,516千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、3,708千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、1,500千円と定める。

令和5年3月2日提出

久御山町長 信 貴 康 孝

予算に関する説明書

第1	令和5年度久御山町水道事業会計予算実施計画	P 3～P 4
第2	令和5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	令和5年度久御山町水道事業会計給与費明細書	P 6～P 9
第4	令和5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 10
第5	令和5年度久御山町水道事業予定貸借対照表	P 11～P 12
第6	注記表	P 13～P 14
第7	令和4年度久御山町水道事業予定損益計算書	P 15
第8	令和4年度久御山町水道事業予定貸借対照表	P 16～P 17



第1 令和5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		626,758	
	1	営業収益	562,442	
		1 給水収益	512,933	水道料金
		2 受託工事収益	1,150	修繕工事の受託による収益
		3 その他営業収益	48,359	公共下水道事業業務負担金・手数料等
	2	営業外収益	64,316	
		1 受取利息	50	預金利息
		2 他会計補助金	3,708	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	56,308	
		4 雑収益	250	
		5 消費税及び地方消費税還付金	4,000	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	水道事業費用		695,284	
	1	営業費用	682,830	
		1 原水及び浄水費	361,411	受水費・自己水源維持費
		2 配水及び給水費	76,444	配水施設の維持管理費
		3 受託工事費	1,000	修繕工事費
		4 総係費	77,543	事業活動全般に関する費用
		5 減価償却費	162,481	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	3,533	固定資産の除却費等
		7 その他営業費用	418	材料の売却原価
	2	営業外費用	10,954	
		1 支払利息	10,361	企業債利息
		3 雑支出	593	
	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		98,572	
	1	分担金	14,322	
		1 分担金	14,322	新規給水・増径分担金
	2	補助金	19,250	
		2 府補助金	19,250	建設改良費に充当する補助金
	3	企業債	65,000	
		1 企業債	65,000	建設改良費に充当する企業債

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的支出		245,960	
	1	建設改良費	191,294	
		1 事務費	18,800	建設改良に係る給与費等
		6 固定資産取得費	14,908	機械及び装置更新工事等
		8 施設改良費	157,586	配水施設改良費
	2	企業債償還金	54,666	
		1 企業債償還金	54,666	企業債償還元金

第2 令和5年度久御山町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～令和6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)	△ 79,781
減価償却費	162,481
固定資産除却費	3,433
引当金の増減額 (△は減少)	△ 38
長期前受金戻入額	△ 56,308
受取利息及び受取配当金	△ 50
支払利息	10,361
未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,439
未払金の増減額 (△は減少)	3,313
預り金の増減額 (△は減少)	△ 2,188
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 846
小計	36,938
利息及び配当金の受取額	50
利息の支払額	△ 10,361
業務活動によるキャッシュ・フロー	26,627

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	△ 236,545
分担金による収入	13,020
国庫補助金等による収入	21,841
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 201,684

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	65,000
建設改良費等充当企業債の償還による支出	△ 54,666
財務活動によるキャッシュ・フロー	10,334
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	△ 164,723
資金期首残高	428,000
資金期末残高	263,277

第3 令和5年度久御山町水道事業会計給与費明細書

1 総括 合計

(単位：千円)

区分	職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本年度	8	(2) 9	4,539	33,383	29,406	67,328	12,188	79,516
前年度	8	(2) 9	4,409	34,107	31,286	69,802	12,479	82,281
比較	0	(0) 0	130	△724	△1,880	△2,474	△291	△2,765

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当・ 費用弁償	時間外勤務 手当	管理職手当	期末勤勉 手当	退職手当 組合負担金
	本年度	1,356	1,492	672	1,230	3,935	1,622	14,758	4,341
	前年度	2,388	1,562	1,008	1,150	3,482	1,627	15,633	4,436
	比較	△1,032	△70	△336	80	453	△5	△875	△95

- 備考 1 手当及び法定福利費には、賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。
 2 期末勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。
 3 この表は、「ア 会計年度任用職員以外の職員」と「イ 会計年度任用職員」の合計を記載したものである。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分	職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本年度	8	(0) 9	399	33,383	28,341	62,123	11,753	73,876
前年度	8	(0) 9	396	34,107	30,196	64,699	12,039	76,738
比較	0	(0) 0	3	△724	△1,855	△2,576	△286	△2,862

(単位：千円)

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	退職手当 組合負担金
	本年度	1,356	1,492	672	988	3,935	1,622	13,935	4,341
	前年度	2,388	1,562	1,008	908	3,482	1,627	14,785	4,436
	比較	△1,032	△70	△336	80	453	△5	△850	△95

- 備考 1 手当及び法定福利費には、賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。
 2 期末勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。
 3 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。
 4 ()内は、暫定再任用短時間勤務職員で外書きしている。

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計
		報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	(2) 0	4,140	0	1,065	5,205	435	5,640
前年度	(2) 0	4,013	0	1,090	5,103	440	5,543
比 較	(0) 0	127	0	△ 25	102	△ 5	97

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	パートタイム		フルタイム		
		費用弁償	期末手当	地域手当	通勤手当	時間外勤務 手 当
	本年度	242	823	0	0	0
	前年度	242	848	0	0	0
	比 較	0	△ 25	0	0	0

備考 1 この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。

2 () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員(パートタイム)について外書きしている。

3 パートタイム会計年度任用職員に支給される地域手当及び時間外勤務手当の額は報酬額に含む。

2 給料・報酬及び手当の増減額の明細

合 計

(単位：千円)

区 分	給 料	報 酬	手 当
増 減 額	△ 724	130	△ 1,880

備考 この表は、「ア 会計年度任用職員以外の職員」と「イ 会計年度任用職員」の合計を記載したものである。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	備 考
給 料	△ 724	普通昇給に伴う増加分	296
		その他の減少分	△ 1,020
報 酬	3	その他の増加分	3
手 当	△ 1,855	その他の増減分	△ 1,855

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	備 考
給 料	0		[職員数の異動状況] 本年度 2人 前年度 2人 比 較 0人
報 酬	127	その他の増加分	127
手 当	△ 25	その他の減少分	△ 25

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	
令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	307,844
	平均給与月額 (円)	362,390
	平均年齢 (歳)	41.09
令和4年4月1日現在	平均給料月額 (円)	314,677
	平均給与月額 (円)	381,862
	平均年齢 (歳)	43.07

(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	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

(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 (%)
令和5年4月1日現在	7級			3級	3	33.3
	6級	1	11.1	2級		
	5級	2	22.2	1級	2	22.2
	4級	1	11.1	計	9	100.0
令和4年4月1日現在	7級			3級	3	33.3
	6級	1	11.1	2級	1	11.1
	5級	2	22.2	1級	1	11.1
	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 技師

(4) 期末勤勉手当

区 分	支給期間別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	(1.15)	(1.15)	(2.3)	有
	2.2	2.2	4.4	
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有
	2.225	2.225	4.45	
一般会計の制度	(1.15)	(1.15)	(2.3)	有
	2.2	2.2	4.4	

備考 () 内は、暫定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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~30%加算)	無

(6) 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	

第4 令和5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	令和4年度末までの 支払義務発生(見込)額		令和5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	12,298	—	—	令和6年度	12,298	12,298
漏水待機業務	995	—	—	令和6年度	995	995

第5 令和5年度久御山町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			
ア	土 地		662,465
イ	立 木		1,369
ウ	建 物	252,088	
	減価償却累計額	111,058	141,030
エ	構 築 物	5,258,522	
	減価償却累計額	2,369,815	2,888,707
オ	機 械 及 び 装 置	1,022,199	
	減価償却累計額	711,364	310,835
カ	量 水 器	37,377	
	減価償却累計額	18,688	18,689
キ	車 両 運 搬 具	22,597	
	減価償却累計額	11,933	10,664
ク	工 具 器 具 及 び 備 品	30,537	
	減価償却累計額	24,484	6,053
ケ	建 設 仮 勘 定		17,423
	有形固定資産合計		4,057,235
(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		77
エ	ソ フ ト ウ ェ ア		7,058
	無形固定資産合計		8,820
	固定資産合計		4,066,055
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			
			263,277
(2) 未 収 金			
ア	営 業 未 収 金	87,182	
イ	営 業 外 未 収 金	7,482	
ウ	そ の 他 未 収 金	19,250	113,914
	未収金貸倒引当金		459
	流動資産合計		113,455
(3) 貯 蔵 品			
			4,577
	流動資産合計		381,309
	資 産 合 計		4,447,364

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	854,577	854,577	
固定負債合計			854,577
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等充当企業債	48,864	48,864	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	61,622		
イ その他未払金	20,225	81,847	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	4,646		
イ 法定福利費引当金	916	5,562	
(4) その他流動負債			
ア 預り金	19,537	19,537	
流動負債合計			155,810
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,513,088	
長期前受金収益化累計額		1,291,522	
繰延収益合計			1,221,566
負債合計			2,231,953

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 固有資本金	4,335		
イ 出資金	108,500		
ウ 組入資本金	2,209,175	2,322,010	
資本金合計			2,322,010
7 剰余金			
(1) 欠損金			
ア 減債積立金	10,403		
イ 建設改良積立金	30,000		
ウ 当年度未処理欠損金	147,002		
欠損金合計		106,599	
剰余金合計			△ 106,599
資本合計			2,215,411
負債資本合計			4,447,364

第6 注記表

I. 重要な会計方針

1 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）

2 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・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 10～60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

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

施設利用権 42年

ソフトウェア 5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本町は、京都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出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、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。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

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) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当として13,935千円を支給するため、賞与引当金4,646千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和5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2,743千円を支出するため、法定福利費引当金916千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権38千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金38千円を取り崩す。

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

該当事項なし

V. 重要な後発事象

該当事項なし

第7 令和4年度久御山町水道事業予定損益計算書
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	398,622		
(2) 受託工事収益	1,045		
(3) その他営業収益	38,507	438,174	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	326,653		
(2) 配水及び給水費	63,277		
(3) 受託工事費	909		
(4) 総係費	64,860		
(5) 減価償却費	158,403		
(6) 資産減耗費	4,651		
(7) その他営業費用	238	618,991	
営業損失			180,817
3 営業外収益			
(1) 受取利息	67		
(2) 他会計補助金	77,211		
(3) 長期前受金戻入	56,827		
(4) 雑収益	424	134,529	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	10,993		
(2) 雑支出	5,121	16,114	
5 予備費		1,500	116,915
経常損失			63,902
6 特別利益			
(1) 固定資産売却益	828	828	828
当年度純損失			63,074
前年度繰越欠損金			4,147
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			67,221

第8 令和4年度久御山町水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：千円)

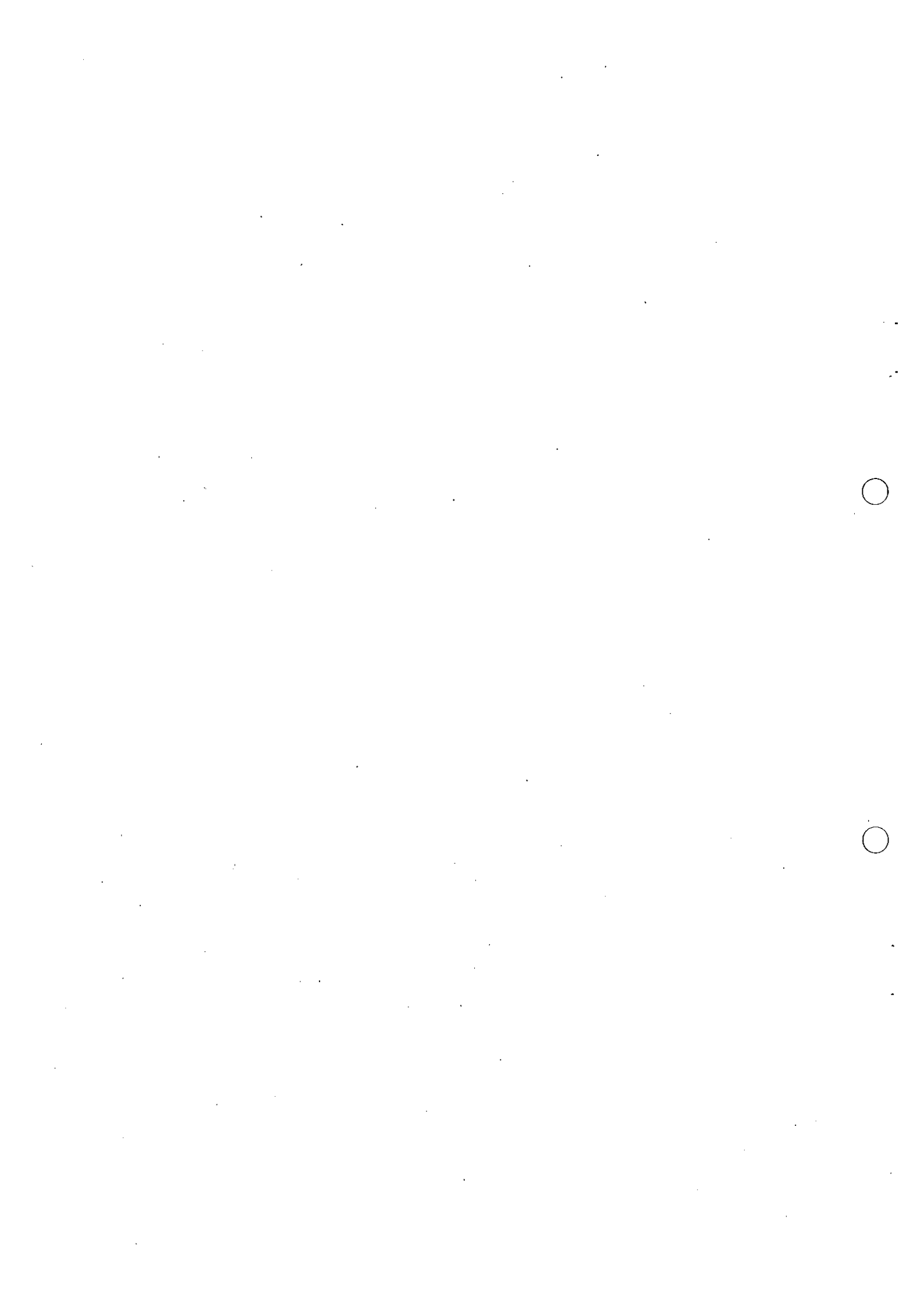
		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 土 地		662,465	
	イ 立 木		1,369	
	ウ 建 物	231,799		
	減価償却累計額	<u>107,579</u>	124,220	
	エ 構 築 物	5,134,096		
	減価償却累計額	<u>2,247,357</u>	2,886,739	
	オ 機 械 及 び 装 置	1,015,415		
	減価償却累計額	<u>690,528</u>	324,887	
	カ 量 水 器	37,377		
	減価償却累計額	<u>18,688</u>	18,689	
	キ 車 両 運 搬 具	22,597		
	減価償却累計額	<u>8,976</u>	13,621	
	ク 工 具 器 具 及 び 備 品	30,537		
	減価償却累計額	<u>23,157</u>	7,380	
	ケ 建 設 仮 勘 定		<u>6,491</u>	
	有形固定資産合計			4,045,861
(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		88	
	エ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>8,944</u>	
	無形固定資産合計			<u>10,717</u>
	固定資産合計			4,056,578
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金			428,000
(2)	未 収 金			
	ア 営 業 未 収 金	60,178		
	イ 営 業 外 未 収 金	31,047		
	ウ その他未収金	<u>21,841</u>	113,066	
	未収金貸倒引当金		<u>497</u>	112,569
(3)	貯 蔵 品			<u>3,731</u>
	流動資産合計			<u>544,300</u>
	資 産 合 計			<u><u>4,600,878</u></u>

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	838,441	838,441	
	固定負債合計			838,441
4	流動負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等充当企業債	54,666	54,666	
(2)	未払金			
	ア 営業未払金	58,309		
	イ その他未払金	79,629	137,938	
(3)	引当金			
	ア 賞与引当金	4,646		
	イ 法定福利費引当金	916	5,562	
(4)	その他流動負債			
	ア 預り金	21,725	21,725	
	流動負債合計			219,891
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		2,486,784	
	長期前受金収益化累計額		1,239,430	
	繰延収益合計			1,247,354
	負債合計			2,305,686

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	ア 固有資本金	4,335		
	イ 出資金	108,500		
	ウ 組入資本金	2,209,175	2,322,010	
	資本金合計			2,322,010
7	剰余金			
(1)	欠損金			
	ア 減債積立金	10,403		
	イ 建設改良積立金	30,000		
	ウ 当年度未処理欠損金	67,221		
	欠損金合計		26,818	
	剰余金合計			△ 26,818
	資本合計			2,295,192
	負債資本合計			4,600,878



令和5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



令和5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	512,933	517,148	△ 4,215	
1 水 道 料 金	507,574	509,591	△ 2,017	有収水量 2,536,000m ³
2 分 水 収 益	5,359	7,557	△ 2,198	有収水量 16,000m ³
2 受 託 工 事 収 益	1,150	1,150	0	
1 受 託 工 事 収 益	1,150	1,150	0	受託修繕工事収益
3 その他営業収益	48,359	42,934	5,425	
1 材 料 売 却 収 益	575	688	△ 113	メーターボックス売却代
2 手 数 料	2,400	2,257	143	設計審査・工事検査手数料等
3 負 担 金	45,384	39,989	5,395	消火栓維持管理費 2,520 公共下水道事業業務負担金等 42,864

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	50	90	△ 40	
1 預 金 利 息	50	90	△ 40	
2 他 会 計 補 助 金	3,708	3,945	△ 237	
1 一 般 会 計 補 助 金	3,708	3,945	△ 237	児童手当に要する経費に係る補助金等
3 長 期 前 受 金 戻 入	56,308	57,351	△ 1,043	
2 分 担 金	45,800	47,630	△ 1,830	
3 国 庫 補 助 金	782	782	0	
4 府 補 助 金	2,194	1,436	758	
7 受 贈 財 産 評 価 額	7,532	7,503	29	
4 雑 収 益	250	126	124	
1 雑 収 益	250	126	124	駐車場使用料等
5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	4,000	4,000	0	
1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	4,000	4,000	0	

(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	361,411	358,724	2,687	
1 給 料	3,569	2,507	1,062	職員1人分
2 手 当	2,561	2,372	189	職員1人分
3 賞与引当金額 繰 入	515	377	138	職員1人分
4 法定福利費	1,244	878	366	職員1人分
5 法定福利費額 引当金額繰入	103	73	30	職員1人分
8 旅 費	5	5	0	
13 備 消 品 費	209	190	19	事務用品等
15 光 熱 水 費	111	111	0	下水道使用料等
21 委 託 料	33,308	33,179	129	浄水場等水道施設管理業務 23,683 水質検査業務 6,210 中央監視装置点検業務 1,014 計装設備保守点検業務等 2,401
23 賃 借 料	106	106	0	FAXリース料
26 修 繕 費	8,558	4,023	4,535	機械装置等修繕費
30 薬 品 費	4,690	4,092	598	浄水薬品 4,490 水質検査薬品 200
36 受 水 費	306,432	310,811	△ 4,379	京都府営水道 282,573 京都市水道 23,859
2 配水及び給水費	76,444	64,426	12,018	
1 給 料	3,627	3,551	76	職員1人分
2 手 当	2,621	2,334	287	職員1人、会計年度任用職員1人分
3 賞与引当金額 繰 入	482	477	5	職員1人分
4 法定福利費	1,233	1,156	77	職員1人分
5 法定福利費額 引当金額繰入	96	97	△ 1	職員1人分
6 報 酬	1,841	1,770	71	会計年度任用職員1人分
8 旅 費	129	129	0	旅費 5 費用弁償 124
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	45	39	6	自家発電機軽油代
15 光 熱 水 費	66	53	13	電気料金
17 通 信 運 搬 費	456	456	0	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	17,539	17,250	289	量水器交換業務 7,883
				漏水待機業務 5,825
				配水管図作成業務 1,298
				漏水調査業務等 2,533
26 修 繕 費	20,047	15,584	4,463	配水施設の維持修繕費等
29 動 力 費	26,664	19,932	6,732	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	1,000	1,000	0	
24 工 事 請 負 費	1,000	1,000	0	受託修繕工事
4 総 係 費	77,543	74,092	3,451	
1 給 料	19,081	19,994	△ 913	職員5人分
2 手 当	11,074	13,198	△ 2,124	職員5人、会計年度任用職員1人分
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,647	2,900	△ 253	職員5人分
4 法 定 福 利 費	6,394	6,784	△ 390	職員5人、会計年度任用職員1人分
5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	521	580	△ 59	職員5人分
6 報 酬	2,698	2,639	59	上下水道事業経営審議会委員8人、会計年度任用職員1人分
8 旅 費	208	208	0	旅費 90
				費用弁償 118
10 報 償 費	50	40	10	施設見学用品
13 備 消 品 費	333	307	26	事務用品等
14 燃 料 費	183	162	21	公用車ガソリン代
15 光 熱 水 費	350	402	△ 52	電気料金、ガス料金等
16 印 刷 製 本 費	1,139	739	400	納付書等印刷代
17 通 信 運 搬 費	1,356	1,287	69	郵送料 1,004
				電話料金 352
19 食 糧 費	10	10	0	上下水道事業経営審議会お茶代
21 委 託 料	22,960	19,328	3,632	水道事業ビジョン及び経営戦略改定業務 9,126
				メーター検針業務 5,973
				料金・会計システム改修業務 5,524
				料金・会計システム保守料等 2,337
22 手 数 料	3,298	866	2,432	公金取扱手数料等
23 賃 借 料	10	10	0	駐車料金
25 保 険 料	362	296	66	公用車保険料 209
				建物共済分担金 153
26 修 繕 費	901	423	478	公用車車検・点検等
32 使 用 料	250	250	0	複合機使用料

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
33 公 課 費	50	38	12	公用車重量税
34 厚 生 費	15	15	0	NHK放送受信料
35 負 担 金	3,653	3,616	37	退職手当組合 3,417 研修会参加費 100 日本水道協会会費等 136
5 減 価 償 却 費	162,481	161,033	1,448	
51 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	160,584	159,020	1,564	<固定資産明細書参照>
52 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,897	2,013	△ 116	<固定資産明細書参照>
6 資 産 減 耗 費	3,533	5,001	△ 1,468	
53 固 定 資 産 除 却 費	3,433	4,701	△ 1,268	
54 た な 卸 資 産 減 耗 費	100	300	△ 200	たな卸資産の毀損等
7 そ の 他 営 業 費 用	418	436	△ 18	
55 材 料 売 却 原 価	418	436	△ 18	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	10,361	10,852	△ 491	
61 企 業 債 利 息	10,361	10,852	△ 491	
3 雑 支 出	593	593	0	
65 雑 支 出	593	593	0	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	14,322	8,382	5,940	
1 分担金	14,322	8,382	5,940	新規給水分担金 9,526 増径分担金 4,796

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
2 府補助金	19,250	21,841	△ 2,591	
1 府補助金	19,250	21,841	△ 2,591	京都府生活基盤施設耐震化等補助金

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	65,000	79,000	△ 14,000	
1 企業債	65,000	79,000	△ 14,000	建設改良工事企業債

(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	18,800	21,132	△ 2,332	
1 給料	7,106	8,055	△ 949	職員2人分
2 手当	5,848	6,800	△ 952	職員2人分
4 法定福利費	2,597	2,911	△ 314	職員2人分
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	18	18	0	給水装置工事申込書
21 委託料	1,507	1,650	△ 143	管路管理システムデータ更新 1,067 管路管理システム保守料 440
23 賃借料	602	452	150	積算システム借上料
25 保険料	83	83	0	水道賠償責任保険料
35 負担金	924	1,048	△ 124	退職手当組合
2 リース債務支払額	0	149	△ 149	
42 リース債務支払額	0	149	△ 149	
6 固定資産取得費	14,908	25,508	△ 10,600	
44 その他固定資産取得費	14,908	25,508	△ 10,600	機械及び装置の更新工事
8 施設改良費	157,586	152,025	5,561	
21 委託料	19,426	7,321	12,105	施設改良工事に係る設計業務等
24 工事請負費	138,160	144,704	△ 6,544	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	54,666	63,046	△ 8,380	
101 企業債償還金	54,666	63,046	△ 8,380	<企業債明細書参照>

企 業 債 明 細 書

(単位：千円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償 還 終 期
			当年度償還高	償還高累計			
財務省 財政融資資金 上水道第3次 拡張事業	平成5年9月27日	16,800	556	16,800	0	4.60	令和5年9月25日
上水道第3次 拡張事業	平成6年3月23日	133,000	7,939	133,000	0	3.65	令和6年3月1日
上水道第3次 拡張事業	平成7年3月27日	160,000	10,050	149,477	10,523	4.65	令和7年3月1日
水道施設耐震補強 等整備工事	平成23年5月26日	110,000	3,989	30,001	79,999	1.80	令和23年3月25日
小 計		419,800	22,534	329,278	90,522		
地方公共団体 金融機構							
水道施設耐震補強 等整備工事	平成24年3月27日	120,000	4,304	28,654	91,346	1.70	令和24年3月20日
水道施設耐震補強 等整備工事	平成25年3月26日	49,000	1,755	10,148	38,852	1.50	令和25年3月20日
水道施設耐震補強 等整備工事	平成26年2月26日	124,000	4,481	23,943	100,057	1.30	令和25年9月20日
中央監視操作盤 更新事業	平成26年3月25日	70,000	4,525	22,180	47,820	1.00	令和16年3月20日
基礎耐震化事業 幹管事業	平成27年3月24日	105,000	3,221	27,646	77,354	1.20	令和27年3月20日
基礎耐震化事業 幹管事業	平成27年6月25日	35,000	1,074	9,216	25,784	1.20	令和27年3月20日
基礎耐震化事業 幹管事業	平成28年3月24日	40,000	1,283	10,088	29,912	0.50	令和28年3月20日
基礎耐震化事業 幹管事業	平成29年3月23日	21,000	664	4,568	16,432	0.60	令和29年3月20日
水道耐震化事業 幹管事業	平成30年3月26日	24,000	762	4,517	19,483	0.50	令和30年3月20日
水道耐震化事業 幹管事業	平成31年3月28日	75,000	2,396	11,884	63,116	0.40	令和31年3月20日
水道耐震化事業 幹管事業	令和2年3月26日	27,000	869	3,461	23,539	0.30	令和32年3月20日
水道耐震化事業 幹管事業	令和3年3月25日	78,000	2,441	7,285	70,715	0.50	令和33年3月20日
水道耐震化事業 幹管事業	令和4年3月24日	71,000	2,150	4,284	66,716	0.70	令和34年3月20日
水道耐震化事業 幹管事業	令和5年3月25日	79,000	2,207	2,207	76,793		令和35年3月20日
水道耐震化事業 幹管事業	令和6年3月25日	65,000	0	0	65,000		令和36年3月20日
小 計		983,000	32,132	170,081	812,919		
合 計		1,402,800	54,666	499,359	903,441		

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

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	年 度 末 現 在 高	当 年 度 減 少 額	累 計	
土 地	662,465	0	0	662,465	0	0	0	0	0	662,465
立 木	1,369	0	0	1,369	0	0	0	0	0	1,369
建 物	231,799	20,289	0	252,088	107,579	3,479	0	111,058	0	141,030
構 築 物	5,134,096	129,013	4,587	5,258,522	2,247,357	124,910	2,452	2,369,815	2,452	2,888,707
機 械 及 び 装 置	1,015,415	15,157	8,373	1,022,199	690,528	27,911	7,075	711,364	7,075	310,835
量 水 器	37,377	0	0	37,377	18,688	0	0	18,688	0	18,689
車 両 運 搬 具	22,597	0	0	22,597	8,976	2,957	0	11,933	0	10,664
工 具 器 具 及 び 備 品	30,537	0	0	30,537	23,157	1,327	0	24,484	0	6,053
建 設 仮 勘 定	6,491	175,391	164,459	17,423	0	0	0	0	0	17,423
計	7,142,146	339,850	177,419	7,304,577	3,096,285	160,584	9,527	3,247,342	9,527	4,057,235

(単位：千円)

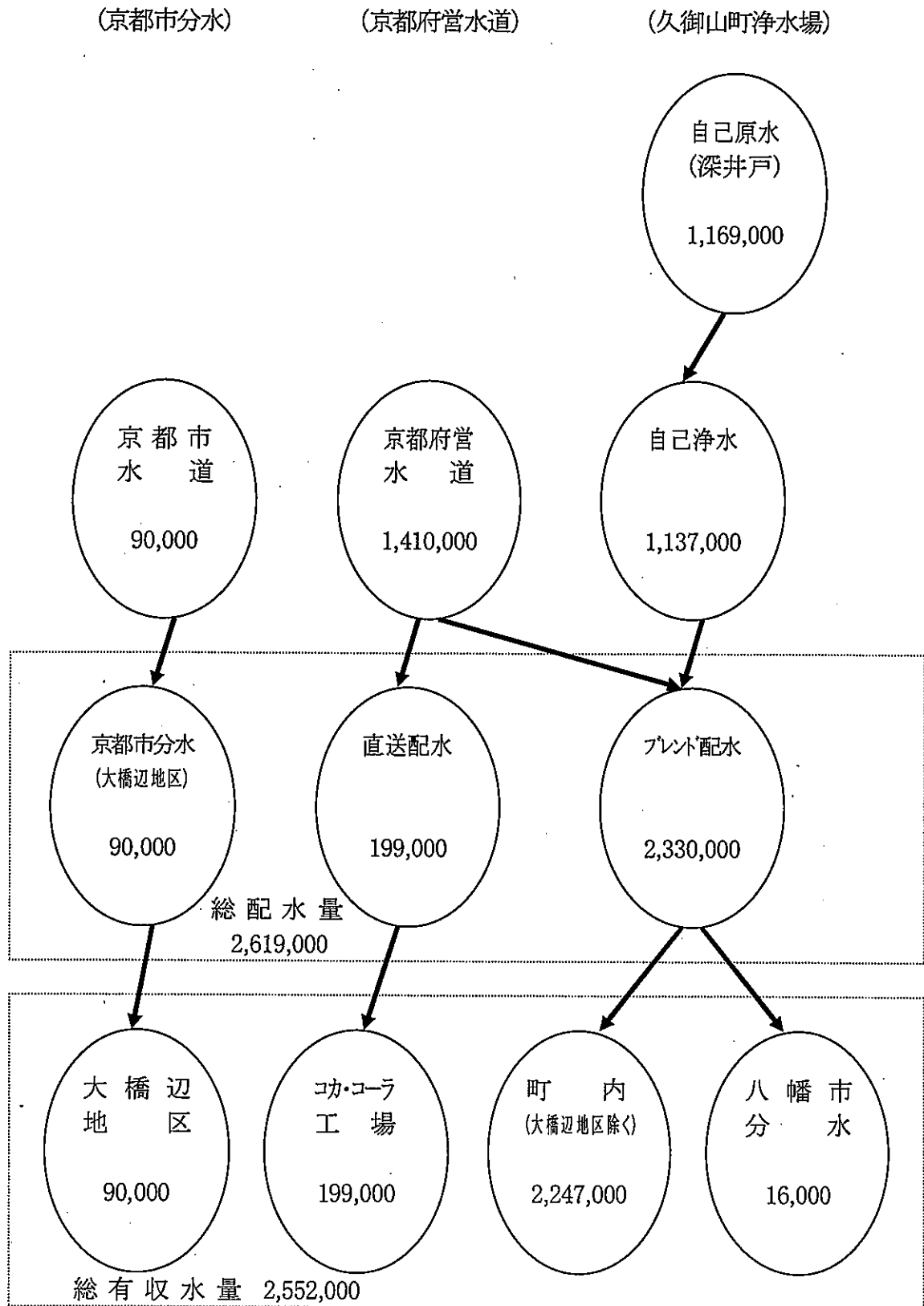
(2) 無形固定資産明細書

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	当 年 度 減 価 償 却 費	年 度 末 現 在 高
電 話 加 入 権	431	0	0	431	0	431
配 水 管 使 用 権	1,254	0	0	1,254	0	1,254
施 設 利 用 権	88	0	0	88	11	77
ソ フ ト ウ ェ ア	8,944	0	0	8,944	1,886	7,058
計	10,717	0	0	10,717	1,897	8,820

(単位：千円)

計 画 予 定 水 量

(単位:立方メートル)



4
3
2



1
2
3