

令和2年度綾部市上水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度綾部市上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	15,215	戸
(2) 年間総給水量	3,378	千立方メートル
(3) 一日平均給水量	9,255	立方メートル
(4) 主要な建設改良事業		
水量水質安定対策事業(配水管等)	303,217	千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入	
第1款 事業収益	1,088,034		千円
第1項 営業収益	850,333		千円
第2項 営業外収益	227,335		千円
第3項 特別利益	10,366		千円
	支	出	
第1款 事業費用	1,072,107		千円
第1項 営業費用	912,478		千円
第2項 営業外費用	146,563		千円
第3項 特別損失	10,366		千円
第4項 予備費	2,700		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456,945千円は、引継現金40,000千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,802千円、減債積立金80,000千円及び過年度分損益勘定留保資金307,143千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入	233,502		千円
第1項 加入金	12,325		千円
第2項 出資金	67,975		千円
第3項 他会計負担金	153,202		千円

支 出

第1款 資本的支出	690,447	千円
第1項 建設改良費	378,232	千円
第2項 企業債償還金	312,215	千円

(特例的収入及び支出)

第5条 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ15,111千円である。

(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6条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 118,787 千円

(他会計からの補助金)

第7条 上水道事業の財源に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、67,870千円である。

(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、13,859千円と定める。

(重要な資産の取得)

第9条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	(種類)	(名称)	(数量)
(1) 取得する資産	構築物	配水管	一式

令和2年2月28日提出

綾部市長 山崎善也

令和 2 年 度

綾 部 市 上 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

令和2年度綾部市上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 事業収益	1 営業収益		1,088,034	うち仮受消費税及び地方消費税 75,411
			850,333	うち仮受消費税及び地方消費税 75,297
		1 給水収益	827,506	うち仮受消費税及び地方消費税 75,227
		2 手数料収益	2,128	うち仮受消費税及び地方消費税 70
		3 他会計負担金	20,699	
	2 営業外収益		227,335	うち仮受消費税及び地方消費税 114
		1 受託工事収益	16,000	
		2 受取利息及び配当金	740	
		3 他会計補助金	67,870	
		4 補助金	21,313	
		5 長期前受金戻入	119,594	
		6 雑収益	1,818	うち仮受消費税及び地方消費税 114
	3 特別利益		10,366	
1 その他特別利益		10,366		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費 用			1,072,107	うち仮払消費税及び地方消費税 32,994
	1 営 業 費 用		912,478	うち仮払消費税及び地方消費税 30,777
		1 浄 水 費	178,172	うち仮払消費税及び地方消費税 14,240
		2 給 配 水 費	135,236	うち仮払消費税及び地方消費税 10,136
		3 業 務 費	44,629	うち仮払消費税及び地方消費税 2,675
		4 総 係 費	70,218	うち仮払消費税及び地方消費税 3,726
		5 減 価 償 却 費	481,223	
		6 資 産 減 耗 費	3,000	
	2 営 業 外 費 用		146,563	うち仮払消費税及び地方消費税 1,972
		1 受 託 工 事 費	16,000	うち仮払消費税及び地方消費税 1,454
		2 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	79,999	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	42,044	
		4 雑 支 出	8,520	うち仮払消費税及び地方消費税 518
	3 特 別 損 失		10,366	
		1 そ の 他 特 別 損 失	10,366	
	4 予 備 費		2,700	うち仮払消費税及び地方消費税 245
		1 予 備 費	2,700	うち仮払消費税及び地方消費税 245

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			233,502	うち仮受消費税及び地方消費税 1,120
	1 加 入 金		12,325	うち仮受消費税及び地方消費税 1,120
		1 加 入 金	12,325	うち仮受消費税及び地方消費税 1,120
	2 出 資 金		67,975	
		1 他 会 計 出 資 金	67,975	
	3 他 会 計 負 担 金		153,202	
1 他 会 計 負 担 金		153,202		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			690,447	うち仮払消費税及び地方消費税 30,922
	1 建 設 改 良 費		378,232	うち仮払消費税及び地方消費税 30,922
		1 浄 水 施 設 改 良 費	23,394	うち仮払消費税及び地方消費税 2,127
		2 配 水 施 設 改 良 費	346,830	うち仮払消費税及び地方消費税 28,680
		3 固 定 資 産 購 入 費	8,008	うち仮払消費税及び地方消費税 115
	2 企 業 債 償 還 金		312,215	
1 企 業 債 償 還 金		312,215		

予算に関する説明書 2

令和2年度綾部市上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3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	△ 15,135
減価償却費	481,223
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,000
長期前受金戻入額	△ 119,594
受取利息及び受取配当金	△ 740
支払利息	79,999
固定資産除却損益(△は益)	3,000
未収金の増減額(△は増加)	17,249
未払金の増減額(△は減少)	19,879
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 3,255
予納金の増減額(△は減少)	△ 6,000
小計	<u>458,626</u>
利息及び配当金の受取額	740
利息の支払額	<u>△ 79,999</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	379,367

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	△ 197,310
加入金による収入	11,205
負担金による収入	<u>153,202</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 32,903

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 312,215
他会計からの出資による収入	67,975
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 244,240</u>

資金増減額(△は減少)	102,224
資金期首残高	947,015
簡易水道事業の統合による現金及び現金同等物の追加	189,479
資金期末残高	<u>1,238,718</u>

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	6	14 (1)	1,719	58,135	38,960	98,814	19,973	118,787
前 年 度	4	11 (0)	80	45,339	33,200	78,619	15,358	93,977
比 較	2	3 (1)	1,639	12,796	5,760	20,195	4,615	24,810

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
	本 年 度		1,932	1,050	336	707	14,062	10,331	10,070	472
前 年 度		1,296	1,047	324	584	10,700	7,850	11,070	329	
比 較		636	3	12	123	3,362	2,481	△ 1,000	143	

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

(1) 常勤の職員及び短時間勤務職員(会計年度任用職員を除く)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	6	14 (0)	240	58,135	38,760	97,135	19,689	116,824
前 年 度	4	11 (0)	80	45,339	33,200	78,619	15,358	93,977
比 較	2	3 (0)	160	12,796	5,560	18,516	4,331	22,847

手当の内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
	本 年 度		1,932	1,050	336	707	13,862	10,331	10,070	472
前 年 度		1,296	1,047	324	584	10,700	7,850	11,070	329	
比 較		636	3	12	123	3,162	2,481	△ 1,000	143	

※()内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		(1)	1,479		200	1,679	284	1,963
前 年 度								
比 較		(1)	1,479		200	1,679	284	1,963

手当の内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
	本 年 度						200			
前 年 度										
比 較						200				

※()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	12,796	給与改定に伴う増減分	29		
		昇給に伴う増加分	159		
		その他の増減分	12,608	簡易水道事業の統合等による増	
手 当	5,760	制度改正に伴う増減分	406	会計年度任用職員の任用による増	
		その他の増減分	5,354	簡易水道事業の統合等による増	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	344,445
	平均給与月額(円)	369,531
	平均年齢(歳)	47.2
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	369,355
	平均給与月額(円)	396,464
	平均年齢(歳)	50.7

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年1月1日現在	7級	1	9.1
	6級		
	5級	1	9.1
	4級	4	36.4
	3級	5	45.4
	2級		
	1級		
	計	11	100.0
平成31年1月1日現在	7級	1	9.1
	6級		
	5級	1	9.1
	4級	6	54.5
	3級	3	27.3
	2級		
	1級		
	計	11	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
企 業 職	部長	次長	課長、主幹	課長補佐、担当長、総主任	主任、主事、技師	主事、技師	主事、技師

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	14	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	4
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	10
		6 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	11	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	2
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	9
		6 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.8
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 2 年 1 月 1 日 現 在)	81.8
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	3,278
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	水 道 手 当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月 分)	12 月 (月 分)			
本 年 度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	有	
前 年 度	2.150 (1.100)	2.350 (1.250)	4.500 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	有	

※()内は、再任用職員

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職措置 (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職措置 (2~45%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務 発 生 (見 込) 額		当該年度以降の支払義務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国府支出金	企 業 債	損益勘定留保資金
	千円	年度 年度	千円	年度 年度	千円	千円	千円	千円
窓 口 業 務 等 委 託 費	33,000	元	0	2	33,000			33,000

令和2年度綾部市上水道事業予定貸借対照表
(令和3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				461,683		
	イ 立木				1,320		
	ウ 建物		1,368,491				
	減価償却累計額		<u>△ 504,358</u>		864,133		
	エ 構築物		16,533,659				
	減価償却累計額		<u>△ 6,564,598</u>		9,969,061		
	オ 機械及び装置		3,797,070				
	減価償却累計額		<u>△ 2,085,647</u>		1,711,423		
	カ 車両運搬具		16,656				
	減価償却累計額		<u>△ 14,619</u>		2,037		
	キ 工具、器具及び備品		55,256				
	減価償却累計額		<u>△ 49,401</u>		5,855		
	ク 建設仮勘定				28,699		
	有形固定資産合計					13,044,211	
(2)	無形固定資産						
	ア 電話加入権				253		
	無形固定資産合計					<u>253</u>	
	固定資産合計						13,044,464
2	流動資産						
(1)	現金・預金					1,238,718	
(2)	未貸倒引当金				102,654		
	貯蔵品				<u>△ 35,658</u>	66,996	
(3)	流動資産合計					<u>13,575</u>	
	流動資産合計						<u>1,319,289</u>
	固定資産合計						<u>14,363,753</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		4,579,154	
充てるための企業債			
固定負債合計			4,579,154
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		330,157	
充てるための企業債			
(2) 未払金		250,053	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		5,496	
(4) その他流動負債			
ア 預り金		4,932	
流動負債合計			590,638
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		4,585,958	
繰延収益化累計額		<u>△ 1,613,275</u>	
繰延収益合計			<u>2,972,683</u>
繰延収益合計			<u><u>8,142,475</u></u>
6 資本金			4,235,028
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金		6,728	
イ 府補助金		<u>1,193</u>	
資本剰余金合計			7,921
(2) 利益剰余金			
ア 建設改良積立金		1	
イ 当年度未処分利益剰余金		<u>1,978,328</u>	
利益剰余金合計			<u>1,978,329</u>
剰余金合計			<u>1,986,250</u>
資本合計			<u>6,221,278</u>
負債資本合計			<u><u>14,363,753</u></u>

令和元年度綾部市上水道事業予定貸借対照表
(令和2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				443,933		
	イ 立木				1,320		
	ウ 建物	1,120,274					
	減価償却累計額	<u>△ 479,630</u>			640,644		
	エ 構築物	12,880,456					
	減価償却累計額	<u>△ 6,186,308</u>			6,694,148		
	オ 機械及び装置	3,494,752					
	減価償却累計額	<u>△ 2,008,769</u>			1,485,983		
	カ 車両運搬具	15,388					
	減価償却累計額	<u>△ 14,441</u>			947		
	キ 工具、器具及び備品	55,179					
	減価償却累計額	<u>△ 48,252</u>			6,927		
	ク 建設仮勘定				28,699		
	有形固定資産合計					9,302,601	
(2)	無形固定資産						
	ア 電話加入権				253		
	無形固定資産合計					<u>253</u>	
	固定資産合計						9,302,854
2	流動資産						
(1)	現金・預金					947,015	
(2)	未貸倒引当金				104,792		
	貯蔵品				<u>△ 33,658</u>	71,134	
(3)	流動資産合計					<u>10,320</u>	
	流動資産合計						<u>1,028,469</u>
	固定資産合計						<u>10,331,323</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		2,372,487	
充てるための企業債			
(2) 予納金		<u>6,000</u>	
固定負債合計			2,378,487
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		183,260	
充てるための企業債			
(2) 未払金		65,063	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		5,496	
(4) その他流動負債			
ア 預り金		<u>4,932</u>	
流動負債合計			258,751
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		3,028,043	
収益化累計額		<u>△ 1,493,681</u>	
繰延収益合計			<u>1,534,362</u>
負債合計			<u><u>4,171,600</u></u>
6 資本金			4,166,259
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
ア 減債積立金	80,000		
イ 建設改良積立金	1		
ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,913,463</u>		
利益剰余金合計		<u>1,993,464</u>	
剰余金合計			<u>1,993,464</u>
資本金合計			<u>6,159,723</u>
負債資本合計			<u><u>10,331,323</u></u>

予算に関する説明書 7

令和元年度綾部市上水道事業予定損益計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	687,366		
(2) 手数料収益	1,588		
(3) 他会計負担金	20,924	709,878	
		<hr/>	
2 営業費用			
(1) 浄水費	101,392		
(2) 給配水費	124,527		
(3) 業務費	37,192		
(4) 総係費	50,006		
(5) 減価償却費	350,642		
(6) 資産減耗費	3,000	666,759	
		<hr/>	
営業利益			43,119
3 営業外収益			
(1) 受託工事収益	23,988		
(2) 受取利息	580		
(3) 長期前受金戻入	61,635		
(4) 雑収益	546	86,749	
		<hr/>	

4 営業外費用			
(1) 受託工事費	22,262		
(2) 支払利息及び 企業債取扱諸費	47,019		
(3) 雑支出	<u>10,930</u>	80,211	
5 予備費			
(1) 予備費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	<u>4,538</u>
経常利益			<u>47,657</u>
当年度純利益			47,657
前年度繰越利益剰余金			<u>1,865,806</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,913,463</u></u>

令和2年度綾部市上水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 事業収益				1,088,034		855,260	232,774
	1 営業収益			850,333		768,510	81,823
		1 給水収益		827,506		745,954	81,552
			1 水道使用料	827,506	口径13mm } 14,536 戸 2,610千m ³ 603,073千円 " 20mm } " 25mm 162 118 31,588 " 40mm 96 192 57,547 " 50mm 48 258 73,742 " 75mm 17 87 26,906 " 100mm 3 45 12,959 " 150mm 1 49 13,166 臨時用 351 12 7,283 浴場用 1 7 1,242	745,954	81,552
			2 手数料収益	2,128		1,632	496
			1 設計審査竣工 検査手数料	619		588	31
			2 給水管分岐工事 立会手数料	152		140	12
			3 閉栓手数料	770		544	226

		4 その他手数料	587		360	227
	3 他会計負担金		20,699		20,924	△ 225
		1 他会計負担金	20,699		20,924	△ 225
2 営業外収益			227,335		86,750	140,585
	1 受託工事収益		16,000		23,988	△ 7,988
		1 受託工事収益	16,000		23,988	△ 7,988
	2 受取利息 及び配当金		740		580	160
		1 預金利息	740		580	160
	3 他会計補助金		67,870			67,870
		1 他会計補助金	67,870			67,870
	4 補助金		21,313			21,313
		1 府補助金	21,313			21,313
	5 長期前受金戻入		119,594		61,635	57,959
		1 長期前受金戻入	119,594		61,635	57,959
	6 雑収益		1,818		547	1,271
		1 雑収益	986		547	439
		2 不用品売却収益	832			832
3 特別利益			10,366			10,366
	1 その他特別利益		10,366			10,366
		1 その他特別利益	10,366	特別損失に対する他会計補助金		10,366

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 事 業 費 用				1,072,107		797,034	275,073
	1 営 業 費 用			912,478		688,475	224,003
		1 浄 水 費		178,172	取水、浄水設備の維持及び作業に要する費用	109,238	68,934
			1 給 料	11,995	職員 3人	7,835	4,160
			2 手 当	4,858	扶養手当 219 住居手当 336 通勤手当 144 時間外勤務手当 702 期末手当 1,902 勤勉手当 1,439 特殊勤務手当 116	3,542	1,316
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,208		1,208	0
			4 法 定 福 利 費	3,577	職員共済組合負担金 3,546 災害補償 31	2,333	1,244
			5 被 服 費	12	作業衣	12	0
			6 備 消 品 費	1,181	事務用品、浄水消耗品、コピー代ほか	1,109	72
			7 燃 料 費	182	ガソリン	33	149
			8 通 信 運 搬 費	2,718	電話料、通信専用料	372	2,346
			9 委 託 料	64,828	水質検査、浄水場設備管理ほか	27,187	37,641
			10 修 繕 費	24,540	浄水場設備ほか	10,000	14,540
			11 動 力 費	55,652	電力料	51,769	3,883
			12 薬 品 費	7,317	次亜塩素酸ナトリウムほか	3,767	3,550
			13 材 料 費	71	諸材料	71	0
			14 保 険 料	26	公用車		26
			15 公 課 費	7	重量税		7
		2 給 配 水 費		135,236	給配水に係る設備の維持及び作業に要する費用	134,616	620
			1 給 料	12,675	職員 3人	8,596	4,079

		2 手 当	5,289	扶養手当 597 通勤手当 145 時間外勤務手当 708 期末手当 2,155 勤勉手当 1,568 特殊勤務手当 116	3,944	1,345
		3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,374		1,374	0
		4 法 定 福 利 費	4,026	職員共済組合負担金 3,993 災害補償 33	2,762	1,264
		5 旅 費	41	普通	18	23
		6 被 服 費	27	作業衣	27	0
		7 備 消 品 費	625	事務用品、コピー代ほか	859	△ 234
		8 燃 料 費	230	ガソリン、軽油	84	146
		9 光 熱 水 費	497	電灯料	462	35
		10 印 刷 製 本 費	39	函面コピーほか	39	0
		11 通 信 運 搬 費	4,779	電話料、通信専用料、郵便料	4,133	646
		12 委 託 料	8,576	漏水調査、給水戸番図修正ほか	18,507	△ 9,931
		13 手 数 料	85	公用車購入手数料		85
		14 賃 借 料	432	借地料ほか	431	1
		15 修 繕 費	75,489	公道下、公用車ほか	79,588	△ 4,099
		16 動 力 費	20,773	電力料	13,713	7,060
		17 材 料 費	89	諸材料	79	10
		18 保 険 料	85	公用車		85
		19 公 課 費	105	重量税		105
		3 業 務 費	44,629	調定及び集金、量水器管理に要する費用	39,225	5,404
		1 給 料	7,621	職員 2人	7,457	164
		2 手 当	3,608	扶養手当 180 通勤手当 101 時間外勤務手当 1,022 期末手当 1,229 勤勉手当 1,003 特殊勤務手当 73	3,134	474
		3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,039		1,039	0

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
			4 法 定 福 利 費	2,534	職員共済組合負担金 2,514 災害補償 20	2,419	115
			5 被 服 費	15	作業衣	15	0
			6 備 消 品 費	355	事務用品、コピー代	274	81
			7 燃 料 費	120	ガソリン	127	△ 7
			8 印 刷 製 本 費	1,177	納入通知書兼領収書ほか	898	279
			9 通 信 運 搬 費	2,305	郵便料ほか	2,888	△ 583
			10 委 託 料	14,569	量水器取替ほか	12,662	1,907
			11 手 数 料	5,828	収納手数料、弁護士費用ほか	4,197	1,631
			12 賃 借 料	3,838	システム借上料	3,224	614
			13 修 繕 費	1,009	量水器、公用車	796	213
			14 材 料 費	96	量水器金具	95	1
			15 保 険 料	26	公用車		26
			16 公 課 費	489	重量税		489
		4 総 係 費		70,218	会計経理、その他事務全般に要する費用	51,754	18,464
			1 給 料	12,403	職員 3人	12,225	178
			2 手 当	6,348	扶養手当 120 通勤手当 245 管理職手当 425 時間外勤務手当 1,767 期末手当 2,209 勤勉手当 1,509 特殊勤務手当 73	6,016	332
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,875		1,875	0
			4 報 酬	1,719	審議会委員、会計年度任用職員	1,650	69
			5 法 定 福 利 費	4,114	職員共済組合負担金 3,796 災害補償 34 社会保険料負担金 284	4,252	△ 138
			6 旅 費	228	普通、費用弁償	161	67

		7 被 服 費	10	作業衣	10	0
		8 備 消 品 費	448	事務用品、法令図書ほか	436	12
		9 燃 料 費	153	ガソリン、ガス	160	△ 7
		10 印 刷 製 本 費	40	封筒印刷ほか	40	0
		11 通 信 運 搬 費	700	電話料、通信専用料、郵便料	205	495
		12 委 託 料	37,556	清掃、宿日直、料金徴収、会計システム保守ほか	18,651	18,905
		13 手 数 料	238	浄化槽清掃ほか	184	54
		14 賃 借 料	376	コピー機借上料ほか	371	5
		15 修 繕 費	826	公用車、器具	623	203
		16 研 修 費	67	職員研修	66	1
		17 厚 生 費	32	テレビ受信料ほか	32	0
		18 会 費 負 担 金	293	水道協会、講習会ほか	261	32
		19 保 険 料	784	公用車、建物ほか	813	△ 29
		20 公 課 費	8	重量税		8
		21 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,000		2,000	0
		賃 金			1,723	△ 1,723
		5 減 価 償 却 費	481,223		350,642	130,581
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	481,223	建 物 減 価 償 却 費 24,729 構 築 物 " 378,290 機 械 装 置 " 76,878 車 両 運 搬 具 " 177 工 具 、 器 具 及 び 備 品 " 1,149	350,642	130,581
		6 資 産 減 耗 費	3,000		3,000	0
		1 固 定 資 産 除 却 費	3,000	固定資産	3,000	0
	2 営 業 外 費 用		146,563		106,399	40,164
		1 受 託 工 事 費	16,000		23,988	△ 7,988
		1 備 消 品 費	300	事務用品、コピー代	220	80

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
			2 工 事 請 負 費	15,700	受託事業	11,000	4,700
			手 当			5,000	△ 5,000
			燃 料 費			220	△ 220
			印 刷 製 本 費			178	△ 178
			通 信 運 搬 費			110	△ 110
			委 託 料			7,150	△ 7,150
			賃 借 料			110	△ 110
		2 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		79,999		47,019	32,980
			1 企 業 債 利 息	79,999	企業債利息償還金	47,019	32,980
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		42,044		29,669	12,375
			1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	42,044		29,669	12,375
		4 雑 支 出		8,520		5,723	2,797
			1 雑 支 出	5,911		5,723	188
			2 不用品売却原価	2,609			2,609
	3 特 別 損 失	1 その他特別損失		10,366			10,366
			1 その他特別損失	10,366	簡易水道事業分賞与引当金繰入額、消費税納付額		10,366
	4 予 備 費			2,700		2,160	540
		1 予 備 費		2,700		2,160	540

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 資 本 的 収 入				233,502		16,468	217,034
	1 加 入 金			12,325		14,567	△ 2,242
		1 加 入 金		12,325		14,567	△ 2,242
			1 加 入 金	12,325	新設 58件 増径 1件	14,567	△ 2,242
	2 出 資 金			67,975			67,975
		1 他 会 計 出 資 金		67,975			67,975
			1 他 会 計 出 資 金	67,975			67,975
	3 他 会 計 負 担 金			153,202		1,901	151,301
		1 他 会 計 負 担 金		153,202		1,901	151,301
			1 他 会 計 負 担 金	153,202		1,901	151,301

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 資本的支出				690,447		325,249	365,198
	1 建設改良費			378,232		146,136	232,096
		1 浄水施設改良費		23,394			23,394
			1 工事請負費	23,394			23,394
		2 配水施設改良費		346,830		143,269	203,561
			1 給 料	13,441	職員 3人	9,226	4,215
			2 手 当	13,214	扶養手当 816 通勤手当 72 管理職手当 625 時間外勤務手当 5,871 期末手当 3,324 勤勉手当 2,412 特殊勤務手当 94	6,961	6,253
			3 法定福利費	4,629	職員共済組合負担金 4,584 災害補償 45	3,219	1,410
			4 備 消 品 費	556	事務用品	153	403
			5 燃 料 費	407	ガソリン、軽油	77	330
			6 印 刷 製 本 費	264	図面コピーほか	44	220
			7 通 信 運 搬 費	165	電話料、郵便料	55	110
			8 委 託 料	10,164	設計ほか	8,713	1,451
			9 賃 借 料	773	積算システム借上料	405	368
			10 工 事 請 負 費	303,217	配水管布設ほか	95,718	207,499
			負 担 金			18,698	△ 18,698
		3 固定資産購入費		8,008		2,867	5,141
			1 量水器購入費	6,735		2,867	3,868
			2 車 両 購 入 費	1,273			1,273
	2 企業債償還金			312,215		179,113	133,102
		1 企業債償還金		312,215		179,113	133,102
			1 企業債償還金	312,215	企業債元金償還金	179,113	133,102

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数

建物 50年

構築物 38年

機械及び装置 15年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 15年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

京都府市町村職員退職手当組合に加入しており、負担金の全部を一般会計が納付することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 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。

ウ 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

(1) 重要な非資金取引

令和2年4月1日に簡易水道事業を統合することにより、資産、負債及び資本が増加している。

固定資産	3, 878, 522千円	固定負債	2, 536, 824千円
流動資産	204, 591千円	流動負債	144, 065千円
資産合計	4, 083, 113千円	繰延収益	1, 393, 509千円
		資本金	794千円
		剰余金	7, 921千円
		負債資本合計	4, 083, 113千円

3 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金5, 496千円を取り崩す。

4 その他の注記

(1) 簡易水道事業の統合に伴う会計処理

令和2年4月1日に簡易水道事業を統合することにより、当該事業の資産、負債及び資本の全てを上水道事業会計に引き継ぎ、会計処理を行っている。