

議第21号

令和3年度綾部市上水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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	15,194	戸
(2) 年間総給水量	3,658	千立方メートル
(3) 一日平均給水量	10,022	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)	423,246	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		1,134,350	千円
第1項 営業収益		887,199	千円
第2項 営業外収益		247,151	千円
	支	出	
第1款 事業費用		1,092,720	千円
第1項 営業費用		953,299	千円
第2項 営業外費用		136,721	千円
第3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473,649千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,555千円、減債積立金80,000千円及び過年度分損益勘定留保資金355,094千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入		335,568	千円
第1項 加入金		18,136	千円
第2項 出資金		109,797	千円
第3項 工事負担金		111,409	千円
第4項 他会計負担金		96,226	千円

支 出

第1款 資本的支出	809,217	千円
第1項 建設改良費	479,042	千円
第2項 企業債償還金	330,175	千円

(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5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 116,669 千円

(他会計からの補助金)

第6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、87,977千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、7,678千円と定める。

(重要な資産の取得)

第8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3年2月26日提出

綾部市長 山崎善也

令和3年度

綾部市上水道事業会計予算説明書

予算に関する説明書 1

令和3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		1,134,350	うち仮受消費税及び地方消費税 78,552
		1 給水収益	862,888	うち仮受消費税及び地方消費税 78,444
		2 手数料収益	2,158	うち仮受消費税及び地方消費税 69
		3 他会計負担金	22,153	
		2 営業外収益	247,151	うち仮受消費税及び地方消費税 39
		1 受託工事収益	16,000	
		2 受取利息及び配当金	622	
		3 他会計補助金	87,977	
		4 補助金	21,504	
		5 長期前受金戻入	120,068	
		6 雑収益	980	うち仮受消費税及び地方消費税 39

## 支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費 用			1,092,720	うち仮払消費税及び地方消費税 36,073
	1 営 業 費 用		953,299	うち仮払消費税及び地方消費税 33,856
		1 浄 水 費	192,269	うち仮払消費税及び地方消費税 15,336
		2 給 配 水 費	133,722	うち仮払消費税及び地方消費税 10,671
		3 業 務 費	62,053	うち仮払消費税及び地方消費税 4,115
		4 総 係 費	72,781	うち仮払消費税及び地方消費税 3,734
		5 減 価 償 却 費	489,474	
		6 資 産 減 耗 費	3,000	
	2 営 業 外 費 用		136,721	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	72,694	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	42,327	
		4 雑 支 出	5,700	うち仮払消費税及び地方消費税 518
	3 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			335,568	うち仮受消費税及び地方消費税 1,648
	1 加 入 金		18,136	うち仮受消費税及び地方消費税 1,648
		1 加 入 金	18,136	うち仮受消費税及び地方消費税 1,648
	2 出 資 金		109,797	
		1 他 会 計 出 資 金	109,797	
	3 工 事 負 担 金		111,409	
		1 工 事 負 担 金	111,409	
	4 他 会 計 負 担 金		96,226	
1 他 会 計 負 担 金		96,226		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			809,217	うち仮払消費税及び地方消費税 40,203
	1 建 設 改 良 費		479,042	うち仮払消費税及び地方消費税 40,203
		1 配 水 施 設 改 良 費	474,791	うち仮払消費税及び地方消費税 40,203
		2 固 定 資 産 購 入 費	4,251	
	2 企 業 債 償 還 金		330,175	
1 企 業 債 償 還 金		330,175		

予算に関する説明書 2

令和3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3年4月1日から令和4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	2,377
減価償却費	489,474
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,000
長期前受金戻入額	△ 120,068
受取利息及び受取配当金	△ 622
支払利息	72,694
固定資産除却損益(△は益)	3,000
未収金の増減額(△は増加)	13,710
未払金の増減額(△は減少)	△ 207,191
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 2,729
小計	252,645
利息及び配当金の受取額	622
利息の支払額	△ 72,694
業務活動によるキャッシュ・フロー	180,573

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	△ 288,839
加入金による収入	16,488
負担金による収入	207,635
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 64,716

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	△ 330,175
他会計からの出資による収入	109,797
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 220,378</u>

資金増減額(△は減少)	△ 104,521
資金期首残高	1,382,870
資金期末残高	<u>1,278,349</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	13 (2)	1,535	57,378	38,938	97,851	18,818	116,669
前 年 度	6	13 (2)	1,719	56,925	39,806	98,450	18,928	117,378
比 較	0	0 (0)	△ 184	453	△ 868	△ 599	△ 110	△ 709

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		2,952	1,052	336	513	13,700	9,989	10,070	326
前 年 度		2,858	1,048	336	513	14,284	10,371	10,070	326	
比 較		94	4	0	0	△ 584	△ 382	0	0	

※( )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	13 (1)	120	57,378	38,637	96,135	18,522	114,657
前 年 度	6	13 (1)	240	56,925	39,606	96,771	18,644	115,415
比 較	0	0 (0)	△ 120	453	△ 969	△ 636	△ 122	△ 758

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	2,952	1,052	336	513	13,399	9,989	10,070	326
	前 年 度	2,858	1,048	336	513	14,084	10,371	10,070	326	
	比 較	94	4	0	0	△ 685	△ 382	0	0	

※( )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)	1,415		301	1,716	296	2,012
前 年 度		(1)	1,479		200	1,679	284	1,963
比 較		(0)	△ 64		101	37	12	49

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					301			
	前 年 度					200				
	比 較					101				

※( )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	453	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	113		
		その他の増減分	340	異動等による増	
手 当	△ 868	制度改正に伴う増減分	△ 4	会計年度任用職員 期末手当 年間支給割合 2.60月→2.55月	
		その他の増減分	△ 864	異動等による減	

### 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3年1月1日現在	平均給料月額(円)	351,131
	平均給与月額(円)	381,078
	平均年齢(歳)	47.1
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

#### (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3年1月1日現在	7級	1	7.7
	6級		
	5級	1	7.7
	4級	5	38.5
	3級	6	46.1
	2級	(1)	(100.0)
	1級		
	計	13 (1)	100.0 (100.0)
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

※( )内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(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)	13	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	13	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	3
		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)	13	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	13	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	3
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	10
		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 (%)	0.6
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) ( 令 和 3 年 1 月 1 日 現 在 )	53.8
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	3,881
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	2.225(1.175)	2.225(1.175)	4.450(2.350)	有	
前 年 度	2.250(1.175)	2.200(1.175)	4.450(2.350)	有	
一般会計の制度	2.225(1.175)	2.225(1.175)	4.450(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
窓 口 業 務 等 委 託 費	千円 99,000	年度 年度 2	千円 0	年度 年度 3~5	千円 99,000	千円	千円	千円 99,000

令和3年度綾部市上水道事業予定貸借対照表  
(令和4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				460,835		
	イ 立木				1,320		
	ウ 建物		1,368,491				
	減価償却累計額		<u>△ 529,087</u>			839,404	
	エ 構築物		16,876,045				
	減価償却累計額		<u>△ 6,893,371</u>			9,982,674	
	オ 機械及び装置		3,819,886				
	減価償却累計額		<u>△ 2,162,572</u>			1,657,314	
	カ 車両運搬具		16,656				
	減価償却累計額		<u>△ 15,083</u>			1,573	
	キ 工具、器具及び備品		66,242				
	減価償却累計額		<u>△ 50,985</u>			15,257	
	ク 建設仮勘定					28,699	
	有形固定資産合計					<u>12,987,076</u>	
(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						<u>12,987,329</u>
2	流動資産						
(1)	現金・預金					1,278,349	
(2)	未貸倒引当金				116,681		
	貯蔵品				<u>△ 18,595</u>	98,086	
(3)	流動資産合計					<u>14,899</u>	
	流動資産合計						<u>1,391,334</u>
	固定資産合計						<u>14,378,663</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		4,203,674	
充てるための企業債			
固定負債合計			4,203,674
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		375,462	
充てるための企業債			
(2) 未払金		253,414	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		6,866	
(4) その他流動負債			
ア 預り金		16,563	
流動負債合計			652,305
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		4,808,398	
繰延収益化累計額		<u>△ 1,727,801</u>	
繰延収益合計			<u>3,080,597</u>
繰延負債合計			<u><u>7,936,576</u></u>

資本の部

6 資本金			4,351,725
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>2,082,440</u>	
利益剰余金合計			<u>2,082,441</u>
剰余金合計			<u>2,090,362</u>
資本合計			<u>6,442,087</u>
負債資本合計			<u><u>14,378,663</u></u>

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				460,835		
	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		16,444,457				
	減価償却累計額		<u>△ 6,507,599</u>			9,936,858	
	オ 機械及び装置		3,819,886				
	減価償却累計額		<u>△ 2,085,647</u>			1,734,239	
	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		61,991				
	減価償却累計額		<u>△ 49,401</u>			12,590	
	ク 建設仮勘定					28,699	
	有形固定資産合計					<u>13,040,711</u>	
(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						<u>13,040,964</u>
2	流動資産						
(1)	現金・預金					1,382,870	
(2)	未貸倒引当金				130,391		
	貯蔵品				<u>△ 16,595</u>	113,796	
(3)	流動資産合計					<u>12,170</u>	
	流動資産合計						<u>1,508,836</u>
	固定資産合計						<u>14,549,800</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		310,606	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		6,866	
(4) その他流動負債			
ア 預り金		16,563	
流動負債合計			664,192
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,584,275	
繰延収益累計額		△ 1,607,734	
繰延収益合計			2,976,541
繰延負債合計			<u>8,219,887</u>
6 資本金			4,241,928
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
ア 国庫補助金		6,728	
イ 府補助金		1,193	
資本金剰余金合計			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		2,080,063	
利益剰余金合計			2,080,064
剰余金合計			2,087,985
資本金合計			6,329,913
負債資本合計			<u>14,549,800</u>

予算に関する説明書 7

令和2年度綾部市上水道事業予定損益計算書  
(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 営業収益			
(1) 給水収益	752,279		
(2) 手数料収益	2,058		
(3) 他会計負担金	27,375	781,712	
		<hr/>	
2 営業費用			
(1) 浄水費	165,782		
(2) 給配水費	117,042		
(3) 業務費	43,077		
(4) 総係費	69,018		
(5) 減価償却費	481,223		
(6) 資産減耗費	3,000	879,142	
		<hr/>	
営業損失			97,430
3 営業外収益			
(1) 受託工事収益	16,000		
(2) 受取利息	740		
(3) 他会計補助金	63,482		
(4) 補助金	21,313		
(5) 長期前受金戻入	119,594		
(6) 雑収益	1,704	222,833	
		<hr/>	

4 営業外費用			
(1) 受託工事費	14,546		
(2) 支払利息及び 企業債取扱諸費	79,999		
(3) 雑支出	<u>38,691</u>	133,236	
5 予備費			
(1) 予備費	<u>2,455</u>	<u>2,455</u>	<u>87,142</u>
経常損失			<u>10,288</u>
6 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>10,366</u>	10,366	
7 特別損益			
(1) その他特別損失	<u>10,366</u>	<u>10,366</u>	<u>0</u>
当年度純損失			<u>10,288</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>2,010,351</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,000,063</u></u>

令和3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				1,134,350		1,090,322	44,028	
	1 営業収益			887,199		852,621	34,578	
		1 給水収益		862,888		827,506	35,382	
			1 水道使用料	862,888	口径13mm } 14,569 戸 2,646千m <sup>3</sup> 612,628千円 20 } 25 157 123 32,886 40 95 191 56,385 50 48 270 77,151 75 17 88 27,373 100 3 180 29,225 150 1 142 18,954 臨時用 303 12 7,086 浴場用 1 6 1,200		827,506	35,382
			2 手数料収益	2,158		2,128	30	
			1 設計審査竣工 検査手数料	885		619	266	
			2 給水管分岐工事 立会手数料	108		152	△ 44	
			3 閉栓手数料	766		770	△ 4	

		4 その他手数料	399		587	△ 188
	3 他会計負担金		22,153		22,987	△ 834
		1 他会計負担金	22,153		22,987	△ 834
2 営業外収益			247,151		227,335	19,816
	1 受託工事収益		16,000		16,000	0
		1 受託工事収益	16,000		16,000	0
	2 受取利息 及び配当金		622		740	△ 118
		1 預金利息	622		740	△ 118
	3 他会計補助金		87,977		67,870	20,107
		1 他会計補助金	87,977		67,870	20,107
	4 補助金		21,504		21,313	191
		1 府補助金	21,504		21,313	191
	5 長期前受金戻入		120,068		119,594	474
		1 長期前受金戻入	120,068		119,594	474
	6 雑収益		980		1,818	△ 838
		1 雑収益	980		986	△ 6
		不用品売却収益			832	△ 832
特別利益					10,366	△ 10,366
	その他特別利益				10,366	△ 10,366
		その他特別利益			10,366	△ 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				1,092,720		1,069,529	23,191
	1 営 業 費 用			953,299		909,900	43,399
		1 浄 水 費		192,269	取水、浄水設備の維持及び作業に要する費用	180,018	12,251
			1 給 料	12,644	職員 3人	12,532	112
			2 手 当	5,079	扶養手当 618 通勤手当 108 時間外勤務手当 702 期末手当 2,016 勤勉手当 1,519 特殊勤務手当 116	5,013	66
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,070		2,070	0
			4 法 定 福 利 費	3,885	職員共済組合負担金 3,853 災害補償 32	3,869	16
			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	1,181	0
			7 燃 料 費	182	ガソリン	182	0
			8 通 信 運 搬 費	2,718	電話料、通信専用料	2,718	0
			9 委 託 料	80,983	水質検査、浄水場設備管理ほか	64,828	16,155
			10 手 数 料	121	消防設備点検		121
			11 修 繕 費	20,309	浄水場設備ほか	24,540	△ 4,231
			12 動 力 費	55,139	電力料	55,652	△ 513
			13 薬 品 費	7,875	次亜塩素酸ナトリウムほか	7,317	558
			14 材 料 費	71	諸材料	71	0
			保 険 料			26	△ 26
			公 課 費			7	△ 7
		2 給 配 水 費		133,722	給配水に係る設備の維持及び作業に要する費用	127,170	6,552
			1 給 料	8,256	職員 2人	8,218	38

			2 手 当	3,808	扶養手当 660 通勤手当 58 時間外勤務手当 708 期末手当 1,304 勤勉手当 962 特殊勤務手当 116	3,327	481
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,346		1,346	0
			4 法 定 福 利 費	2,562	職員共済組合負担金 2,540 災害補償 22	2,407	155
			5 旅 費	41	普通	41	0
			6 被 服 費	27	作業衣	27	0
			7 備 消 品 費	1,450	事務用品、コピー代ほか	625	825
			8 燃 料 費	230	ガソリン、軽油	230	0
			9 光 熱 水 費	497	電灯料	497	0
			10 印 刷 製 本 費	39	図面コピーほか	39	0
			11 通 信 運 搬 費	4,383	電話料、通信専用料、郵便料	4,779	△ 396
			12 委 託 料	20,805	漏水調査、給水戸番図修正、修繕等業務ほか	8,576	12,229
			13 手 数 料	38	車検申請手数料	85	△ 47
			14 賃 借 料	407	借地料ほか	432	△ 25
			15 修 繕 費	67,401	公道下、公用車ほか	75,489	△ 8,088
			16 動 力 費	22,212	電力料	20,773	1,439
			17 材 料 費	89	諸材料	89	0
			18 保 険 料	51	公用車	85	△ 34
			19 公 課 費	80	重量税	105	△ 25
		3 業 務 費		62,053	調定及び集金、量水器管理に要する費用	45,757	16,296
			1 給 料	8,245	職員 2人	8,148	97
			2 手 当	3,743	住居手当 336 通勤手当 159 時間外勤務手当 1,022 期末手当 1,233 勤勉手当 993	3,967	△ 224
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,312		1,312	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	2,360	職員共済組合負担金 2,338 災害補償 22	2,503	△ 143
			5 旅 費	15	普通		15
			6 被 服 費	15	作業衣	15	0
			7 備 消 品 費	174	事務用品、コピー代	355	△ 181
			8 燃 料 費	120	ガソリン	120	0
			9 印 刷 製 本 費	1,169	納入通知書兼領収書ほか	1,177	△ 8
			10 通 信 運 搬 費	1,939	郵便料ほか	2,305	△ 366
			11 委 託 料	32,794	量水器取替、料金システム更新ほか	14,569	18,225
			12 手 数 料	4,861	収納手数料、弁護士費用ほか	5,828	△ 967
			13 賃 借 料	3,518	システム借上料	3,838	△ 320
			14 修 繕 費	1,438	量水器、公用車	1,009	429
			15 材 料 費	96	量水器金具	96	0
			16 保 険 料	22	公用車	26	△ 4
			17 公 課 費	232	重量税	489	△ 257
		4 総 係 費		72,781	会計経理、その他事務全般に要する費用	72,732	49
			1 給 料	14,435	職員 4人	14,302	133
			2 手 当	6,520	扶養手当 318 通勤手当 116 管理職手当 419 時間外勤務手当 1,767 期末手当 2,290 勤勉手当 1,610	6,705	△ 185
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,138		2,138	0
			4 報 酬	1,535	審議会委員、会計年度任用職員	1,719	△ 184
			5 法 定 福 利 費	4,120	職員共済組合負担金 3,787 災害補償 37 社会保険料負担金 296	4,109	11
			6 旅 費	276	普通、費用弁償、会計年度任用職員通勤費	228	48

		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		448	0
		9 燃 料 費	153	ガソリン、ガス		153	0
		10 印 刷 製 本 費	40	封筒印刷ほか		40	0
		11 通 信 運 搬 費	773	電話料、通信専用料、郵便料		700	73
		12 委 託 料	37,688	清掃、宿日直、窓口業務等、会計システム保守ほか		37,556	132
		13 手 数 料	322	浄化槽清掃ほか		238	84
		14 賃 借 料	376	コピー機借上料ほか		376	0
		15 修 繕 費	742	公用車、器具		826	△ 84
		16 研 修 費	67	職員研修		67	0
		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		293	0
		19 保 険 料	799	公用車、建物ほか		784	15
		20 公 課 費	14	重量税		8	6
		21 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,000			2,000	0
		5 減 価 償 却 費	489,474			481,223	8,251
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	489,474	建 物 減 価 償 却 費 構 築 物 機 械 装 置 車 両 運 搬 具 工 具 、 器 具 及 び 備 品	24,729 385,772 76,925 464 1,584	481,223	8,251
		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		136,721			146,563	△ 9,842
		1 受 託 工 事 費	16,000			16,000	0
		1 備 消 品 費	300	事務用品、コピー代		300	0

(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	15,700	0
		2 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		72,694		79,999	△ 7,305
			1 企 業 債 利 息	72,694	企業債利息償還金	79,999	△ 7,305
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		42,327		42,044	283
			1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	42,327		42,044	283
		4 雑 支 出		5,700		8,520	△ 2,820
			1 雑 支 出	5,700		5,911	△ 211
			不用品売却原価			2,609	△ 2,609
	3 予 備 費			2,700		2,700	0
		1 予 備 費		2,700		2,700	0
	特 別 損 失	その他特別損失				10,366	△ 10,366
		その他特別損失				10,366	△ 10,366

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				335,568		235,493	100,075
	1 加 入 金			18,136		12,325	5,811
		1 加 入 金		18,136		12,325	5,811
			1 加 入 金	18,136	新設 90件 増径 2件	12,325	5,811
	2 出 資 金			109,797		67,975	41,822
		1 他 会 計 出 資 金		109,797		67,975	41,822
			1 他 会 計 出 資 金	109,797		67,975	41,822
	3 工 事 負 担 金			111,409			111,409
		1 工 事 負 担 金		111,409			111,409
			1 工 事 負 担 金	111,409			111,409
	4 他 会 計 負 担 金			96,226		155,193	△ 58,967
		1 他 会 計 負 担 金		96,226		155,193	△ 58,967
			1 他 会 計 負 担 金	96,226		155,193	△ 58,967

## 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				809,217		691,616	117,601
	1 建設改良費			479,042		379,401	99,641
		1 配水施設改良費		474,791		347,999	126,792
			1 給 料	13,798	職員 3人	13,725	73
			2 手 当	14,021	扶養手当 1,356 通勤手当 72 管理職手当 633 時間外勤務手当 5,871 期末手当 3,502 勤勉手当 2,493 特殊勤務手当 94	13,987	34
			3 法定福利費	4,792	職員共済組合負担金 4,746 災害補償 46	4,741	51
			4 備 消 品 費	290	事務用品	556	△ 266
			5 燃 料 費	77	ガソリン、軽油	407	△ 330
			6 印 刷 製 本 費	44	図面コピーほか	264	△ 220
			7 通 信 運 搬 費	55	電話料、郵便料	165	△ 110
			8 委 託 料	17,688	設計ほか	10,164	7,524
			9 賃 借 料	780	積算システム借上料	773	7
			10 工 事 請 負 費	423,246	配水管布設ほか	303,217	120,029
		2 固定資産購入費		4,251		8,008	△ 3,757
			1 量水器購入費	4,251		6,735	△ 2,484
			車 両 購 入 費			1,273	△ 1,273
		浄水施設改良費				23,394	△ 23,394
			工 事 請 負 費			23,394	△ 23,394
	2 企業債償還金			330,175		312,215	17,960
		1 企業債償還金		330,175		312,215	17,960
			1 企業債償還金	330,175	企業債元金償還金	312,215	17,960

## 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3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6,866千円を取り崩す。