

議第24号

令和4年度綾部市上水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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	15,209	戸
(2) 年間総給水量	4,135	千立方メートル
(3) 一日平均給水量	11,329	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)	286,014	千円
第二浄水場電気設備改修事業	47,294	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	1,128,747	千円	
第1項 営業収益	899,373	千円	
第2項 営業外収益	229,374	千円	
	支	出	
第1款 事業費用	1,083,622	千円	
第1項 営業費用	947,648	千円	
第2項 営業外費用	133,274	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509,459千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,444千円、減債積立金50,000千円及び過年度分損益勘定留保資金430,015千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入	246,689	千円	
第1項 加入金	20,423	千円	
第2項 出資金	117,818	千円	
第3項 他会計負担金	108,448	千円	

	支	出
第1款 資本的支出		756,148 千円
第1項 建設改良費		380,667 千円
第2項 企業債償還金		375,481 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 115,672 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、88,767千円である。

(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、5,306千円と定める。

(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
	機械及び装置	電気設備	一式

令和4年2月25日提出

綾部市長 山崎善也

令和4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4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		1,128,747	うち仮受消費税及び地方消費税 79,638
		1 給水収益	899,373	うち仮受消費税及び地方消費税 79,544
		2 手数料収益	874,232	うち仮受消費税及び地方消費税 79,476
		3 他会計負担金	2,592	うち仮受消費税及び地方消費税 68
		3 他会計負担金	22,549	
	2 営業外収益		229,374	うち仮受消費税及び地方消費税 94
		1 受託工事収益	16,000	
		2 受取利息及び配当金	484	
		3 他会計補助金	88,767	
		4 補助金	5,370	
		5 長期前受金戻入	117,172	
		6 雑収益	1,581	うち仮受消費税及び地方消費税 94

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 事 業 費 用			1,083,622	うち仮払消費税及び地方消費税 35,579	
	1 営 業 費 用			947,648	うち仮払消費税及び地方消費税 33,362
		1 浄 水 費	200,897	うち仮払消費税及び地方消費税 16,257	
		2 給 配 水 費	146,567	うち仮払消費税及び地方消費税 11,826	
		3 業 務 費	34,504	うち仮払消費税及び地方消費税 1,695	
		4 総 係 費	71,043	うち仮払消費税及び地方消費税 3,584	
		5 減 価 償 却 費	491,637		
		6 資 産 減 耗 費	3,000		
		2 営 業 外 費 用			133,274
	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		65,692		
	3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		43,756		
	4 雑 支 出		7,826	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			246,689	うち仮受消費税及び地方消費税 1,856
	1 加 入 金		20,423	うち仮受消費税及び地方消費税 1,856
		1 加 入 金	20,423	うち仮受消費税及び地方消費税 1,856
	2 出 資 金		117,818	
		1 他 会 計 出 資 金	117,818	
	3 他 会 計 負 担 金		108,448	
1 他 会 計 負 担 金		108,448		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			756,148	うち仮払消費税及び地方消費税 31,300
	1 建 設 改 良 費		380,667	うち仮払消費税及び地方消費税 31,300
		1 浄 水 施 設 改 良 費	47,294	うち仮払消費税及び地方消費税 4,300
		2 配 水 施 設 改 良 費	328,402	うち仮払消費税及び地方消費税 26,885
		3 固 定 資 産 購 入 費	4,971	うち仮払消費税及び地方消費税 115
	2 企 業 債 償 還 金		375,481	
1 企 業 債 償 還 金		375,481		

予算に関する説明書 2

令和4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4年4月1日から令和5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	15,199
減価償却費	491,637
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,000
長期前受金戻入額	△ 117,172
受取利息及び受取配当金	△ 484
支払利息	65,692
固定資産除却損益(△は益)	3,000
未収金の増減額(△は増加)	12,576
未払金の増減額(△は減少)	△ 54,354
たな卸資産の増減額(△は増加)	957
予納金の増減額(△は減少)	△ 5,000
小計	414,051
利息及び配当金の受取額	484
利息の支払額	△ 65,692
業務活動によるキャッシュ・フロー	348,843

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	△ 349,367
加入金による収入	18,567
負担金による収入	108,448
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 222,352

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	△ 375,481
他会計からの出資による収入	117,818
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 257,663</u>

資金増減額(△は減少)	△ 131,172
資金期首残高	1,405,650
資金期末残高	<u>1,274,478</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	56,966	38,700	97,201	18,471	115,672
前 年 度	6	13 (2)	1,535	56,413	38,802	96,750	18,694	115,444
比 較	0	0 (0)	0	553	△ 102	451	△ 223	228

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		3,072	1,056	546	542	12,900	10,042	10,070	472
前 年 度		3,002	1,052	546	542	13,344	9,774	10,070	472	
比 較		70	4	0	0	△ 444	268	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	56,966	38,417	95,503	18,175	113,678
前 年 度	6	13 (1)	120	56,413	38,501	95,034	18,398	113,432
比 較	0	0 (0)	0	553	△ 84	469	△ 223	246

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		3,072	1,056	546	542	12,617	10,042	10,070	472
前 年 度		3,002	1,052	546	542	13,043	9,774	10,070	472	
比 較		70	4	0	0	△ 426	268	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		283	1,698	296	1,994
前 年 度		(1)	1,415		301	1,716	296	2,012
比 較		(0)	0		△ 18	△ 18	0	△ 18

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						283			
前 年 度						301				
比 較						△ 18				

※()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	553	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	152		
		その他の増減分	401	異動等による増	
手 当	△ 102	制度改正に伴う増減分	△ 771	期末・勤勉手当支給割合の引下げ	
		その他の増減分	669	異動等による増	

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4年1月1日現在	平均給料月額(円)	348,562
	平均給与月額(円)	381,599
	平均年齢(歳)	47
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

(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4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	5	38.4
	2級	1 (1)	7.7 (100.0)
	1級		
	計	13 (1)	100.0 (100.0)
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)

※()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、担当課長、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 (%)	0.8
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 4 年 1 月 1 日 現 在)	84.6
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	3,576
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	2.150(1.125)	2.150(1.125)	4.300(2.250)	有	
前 年 度	2.225(1.175)	2.225(1.175)	4.450(2.350)	有	
一般会計の制度	2.150(1.125)	2.150(1.125)	4.300(2.250)	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 2～3	千円 29,304	年度 年度 4～5	千円 69,696	千円	千円	千円 69,696

令和4年度綾部市上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		460,835	
	イ 立 木		1,320	
	ウ 建 物	1,368,491		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 553,619</u>	814,872	
	エ 構 築 物	16,973,411		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,212,729</u>	9,760,682	
	オ 機 械 及 び 装 置	3,865,662		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,236,642</u>	1,629,020	
	カ 車 両 運 搬 具	17,834		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,128</u>	2,706	
	キ 工 具、器 具 及 び 備 品	58,911		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 51,208</u>	7,703	
	ク 建 設 仮 勘 定		28,699	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>12,705,837</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>12,706,090</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		1,274,478	
(2)	未 貸 倒 引 当 金	87,374		
		<u>△ 10,758</u>	76,616	
(3)	貯 蔵 品		12,185	
	流 動 資 産 合 計		<u>1,363,279</u>	
	資 産 合 計			<u><u>14,069,369</u></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		3,832,214	
充てるための企業債			
固定負債合計			3,832,214
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		377,343	
充てるための企業債			
(2) 未払金		199,060	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		6,688	
(4) その他流動負債			
ア 預り金		21,293	
流動負債合計			604,384
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		4,826,221	
収益化累計額		<u>△ 1,838,949</u>	
繰延収益合計			<u>2,987,272</u>
負債合計			<u><u>7,423,870</u></u>
6 資本金			4,461,849
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>2,175,728</u>	
利益剰余金合計			<u>2,175,729</u>
剰余金合計			<u>2,183,650</u>
資本合計			<u>6,645,499</u>
負債資本合計			<u><u>14,069,369</u></u>

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>△ 528,989</u>	839,502	
エ 構 築 物	16,674,894		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,822,755</u>	9,852,139	
オ 機 械 及 び 装 置	3,822,668		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,161,168</u>	1,661,500	
カ 車 両 運 搬 具	16,633		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,873</u>	1,760	
キ 工 具、器 具 及 び 備 品	55,256		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 49,904</u>	5,352	
ク 建 設 仮 勘 定		28,699	
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>12,851,107</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			12,851,360
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		1,405,650	
(2) 未 貸 倒 引 当 金	99,949		
(3) 貯 蔵 品	<u>△ 8,758</u>	91,191	
流 動 資 産 合 計		<u>13,142</u>	
資 産 合 計			<u>1,509,983</u>
			<u>14,361,343</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		4,209,557	
充てるための企業債			
(2) 予納金		<u>5,000</u>	
固定負債合計			4,214,557
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		375,480	
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		6,688	
(4) その他流動負債			
ア 預り金		<u>21,293</u>	
流動負債合計			656,875
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		4,699,206	
繰延収益合計		<u>△ 1,721,777</u>	
繰延収益合計			<u>2,977,429</u>
繰延負債合計			<u><u>7,848,861</u></u>

資本の部

6 資本金			4,344,031
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>2,160,529</u>	
利益剰余金合計			<u>2,160,530</u>
剰余金合計			<u>2,168,451</u>
資本合計			<u>6,512,482</u>
負債資本合計			<u><u>14,361,343</u></u>

予算に関する説明書 7

令和3年度綾部市上水道事業予定損益計算書
(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 営業収益			
(1) 給水収益	775,004		
(2) 手数料収益	2,089		
(3) 他会計負担金	23,681	800,774	
		<hr/>	
2 営業費用			
(1) 浄水費	175,152		
(2) 給配水費	123,304		
(3) 業務費	58,095		
(4) 総係費	69,042		
(5) 減価償却費	475,792		
(6) 資産減耗費	3,000	904,385	
営業損失		<hr/>	103,611
3 営業外収益			
(1) 受託工事収益	16,000		
(2) 受取利息	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	941	247,112	
		<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	72,694		
(3) 雑支出	44,530	131,770	
	<hr/>		
5 予備費			
(1) 予備費	2,455	2,455	112,887
経常利益	<hr/>	<hr/>	<hr/> 9,276
当年度純利益			9,276
前年度繰越利益剰余金			<hr/> 2,021,254
当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 2,030,530

令和4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				1,128,747		1,125,494	3,253	
	1 営業収益			899,373		878,343	21,030	
		1 給水収益		874,232		852,504	21,728	
			1 水道使用料	874,232	口径13mm } 14,580 戸 2,619千m ³ 576,202千円 20 } 25 155 117 31,403 40 95 186 54,846 50 48 262 75,028 75 16 85 26,695 100 3 478 62,656 150 1 370 39,041 臨時用 310 12 7,245 浴場用 1 6 1,116		852,504	21,728
		2 手数料収益		2,592		2,158	434	
			1 設計審査竣工 検査手数料	1,136		885	251	
			2 給水管分岐工事 立会手数料	302		108	194	
			3 閉栓手数料	753		766	△ 13	

		4 その他手数料	401		399	2
		3 他会計負担金	22,549		23,681	△ 1,132
		1 他会計負担金	22,549		23,681	△ 1,132
	2 営業外収益		229,374		247,151	△ 17,777
		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	484		622	△ 138
		1 預金利息	484		622	△ 138
		3 他会計補助金	88,767		87,977	790
		1 他会計補助金	88,767		87,977	790
		4 補助金	5,370		21,504	△ 16,134
		1 府補助金	5,370		21,504	△ 16,134
		5 長期前受金戻入	117,172		120,068	△ 2,896
		1 長期前受金戻入	117,172		120,068	△ 2,896
		6 雑収益	1,581		980	601
		1 雑収益	945		980	△ 35
		2 不用品売却収益	636			636

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				1,083,622		1,077,665	5,957
	1 営業費用			947,648		938,244	9,404
		1 浄水費		200,897	取水、浄水設備の維持及び作業に要する費用	190,491	10,406
			1 給料	11,904	職員 3人	11,679	225
			2 手当	4,785	扶養手当 438 住居手当 210 通勤手当 137 時間外勤務手当 702 期末手当 1,712 勤勉手当 1,470 特殊勤務手当 116	4,658	127
			3 賞与引当金 繰入額	1,884		1,884	0
			4 法定福利費	3,600	職員共済組合負担金 3,570 災害補償 30	3,679	△ 79
			5 被服費	12	作業衣	12	0
			6 備用品費	1,181	事務用品、浄水消耗品、コピー代ほか	1,181	0
			7 燃料費	181	ガソリン	182	△ 1
			8 通信運搬費	2,718	電話料、通信専用料	2,718	0
			9 委託料	85,998	水質検査、浄水場設備管理ほか	80,983	5,015
			10 手数料	140	消防設備点検ほか	121	19
			11 修繕費	25,289	浄水場設備ほか	20,309	4,980
			12 動力費	55,138	電力料	55,139	△ 1
			13 薬品費	7,967	次亜塩素酸ナトリウムほか	7,875	92
			14 材料費	71	諸材料	71	0
			15 保険料	20	公用車		20
			16 公課費	9	重量税		9
		2 給配水費		146,567	給配水に係る設備の維持及び作業に要する費用	133,975	12,592
			1 給料	8,302	職員 2人	8,256	46

			2 手 当	3,861	扶養手当 780 通勤手当 58 時間外勤務手当 708 期末手当 1,226 勤勉手当 973 特殊勤務手当 116	3,972	△ 111
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,361		1,361	0
			4 法 定 福 利 費	2,549	職員共済組合負担金 2,527 災害補償 22	2,636	△ 87
			5 旅 費	48	普通	41	7
			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	1,450	△ 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	4,382	電話料、通信専用料、郵便料	4,383	△ 1
			12 委 託 料	24,067	漏水調査、給水戸番図修正、修繕等業務ほか	20,805	3,262
			13 手 数 料	95	車検申請手数料ほか	38	57
			14 賃 借 料	408	借地料ほか	407	1
			15 修 繕 費	77,636	公道下、公用車ほか	67,401	10,235
			16 動 力 費	22,212	電力料	22,212	0
			17 材 料 費	89	諸材料	89	0
			18 保 険 料	68	公用車	51	17
			19 公 課 費	71	重量税	80	△ 9
		3 業 務 費		34,504	調定及び集金、量水器管理に要する費用	62,210	△ 27,706
			1 給 料	8,339	職員 2人	8,245	94
			2 手 当	3,768	住居手当 336 通勤手当 159 時間外勤務手当 1,022 期末手当 1,156 勤勉手当 1,022 特殊勤務手当 73	3,816	△ 48
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,306		1,306	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	2,559	職員共済組合負担金 2,537 災害補償 22	2,450	109
			5 旅 費	55	普通	15	40
			6 被 服 費	15	作業衣	15	0
			7 備 消 品 費	194	事務用品、コピー代	174	20
			8 燃 料 費	120	ガソリン	120	0
			9 印 刷 製 本 費	1,215	納入通知書兼領収書ほか	1,169	46
			10 通 信 運 搬 費	1,852	郵便料ほか	1,939	△ 87
			11 委 託 料	9,291	量水器取替ほか	32,794	△ 23,503
			12 手 数 料	3,616	プラットフォーム利用料、収納手数料、弁護士費用ほか	4,861	△ 1,245
			13 修 繕 費	2,078	量水器、公用車	1,438	640
			14 材 料 費	96	量水器金具	96	0
			賃 借 料			3,518	△ 3,518
			保 険 料			22	△ 22
			公 課 費			232	△ 232
		4 総 係 費		71,043	会計経理、その他事務全般に要する費用	72,776	△ 1,733
			1 給 料	14,561	職員 4人	14,435	126
			2 手 当	6,581	扶養手当 318 通勤手当 116 管理職手当 421 時間外勤務手当 1,767 期末手当 2,213 勤勉手当 1,673 特殊勤務手当 73	6,593	△ 12
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,137		2,137	0
			4 報 酬	1,535	審議会委員、会計年度任用職員	1,535	0
			5 法 定 福 利 費	3,924	職員共済組合負担金 3,590 災害補償 38 社会保険料負担金 296	4,043	△ 119
			6 旅 費	294	普通、費用弁償、会計年度任用職員通勤費	276	18

		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	152	ガソリン、ガス	153	△ 1
		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	773	0
		12 委 託 料	36,162	清掃、宿日直、窓口業務等、会計システム保守ほか	37,688	△ 1,526
		13 手 数 料	138	浄化槽清掃ほか	322	△ 184
		14 賃 借 料	376	コピー機借上料ほか	376	0
		15 修 繕 費	728	公用車、器具	742	△ 14
		16 研 修 費	78	職員研修	67	11
		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	772	公用車、建物ほか	799	△ 27
		20 公 課 費	9	重量税	14	△ 5
		21 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,000		2,000	0
		5 減 価 償 却 費	491,637		475,792	15,845
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	491,637	建 物 減 価 償 却 費 24,630 構 築 物 " 389,974 機 械 装 置 " 75,474 車 両 運 搬 具 " 255 工 具 、 器 具 及 び 備 品 " 1,304	475,792	15,845
		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		133,274		136,721	△ 3,447
		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		65,692		72,694	△ 7,002
			1 企 業 債 利 息	65,692	企業債利息償還金	72,694	△ 7,002
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		43,756		42,327	1,429
			1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	43,756		42,327	1,429
		4 雑 支 出		7,826		5,700	2,126
			1 雑 支 出	5,700		5,700	0
			2 不用品売却原価	2,126			2,126
	3 予 備 費			2,700		2,700	0
		1 予 備 費		2,700		2,700	0

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				246,689		345,959	△ 99,270	
	1 加 入 金			20,423		25,799	△ 5,376	
		1 加 入 金			20,423		25,799	△ 5,376
			1 加 入 金			20,423	新設 96件 増径 1件	25,799
	2 出 資 金				117,818		109,797	8,021
		1 他 会 計 出 資 金			117,818		109,797	8,021
			1 他 会 計 出 資 金			117,818		109,797
	3 他 会 計 負 担 金				108,448		98,954	9,494
		1 他 会 計 負 担 金			108,448		98,954	9,494
			1 他 会 計 負 担 金			108,448		98,954
	工 事 負 担 金						111,409	△ 111,409
		工 事 負 担 金					111,409	△ 111,409
			工 事 負 担 金					111,409

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				756,148		809,365	△ 53,217
	1 建設改良費			380,667		479,190	△ 98,523
		1 浄水施設改良費		47,294			47,294
			1 工事請負費	47,294			47,294
		2 配水施設改良費		328,402		474,939	△ 146,537
			1 給 料	13,860	職員 3人	13,798	62
			2 手 当	14,088	扶養手当 1,536 通勤手当 72 管理職手当 635 時間外勤務手当 5,871 期末手当 3,346 勤勉手当 2,534 特殊勤務手当 94	14,146	△ 58
			3 法定福利費	4,768	職員共済組合負担金 4,722 災害補償 46	4,815	△ 47
			4 備 消 品 費	637	事務用品	290	347
			5 燃 料 費	187	ガソリン、軽油	77	110
			6 印 刷 製 本 費	44	図面コピーほか	44	0
			7 通 信 運 搬 費	55	電話料、郵便料	55	0
			8 委 託 料	8,173	設計ほか	17,688	△ 9,515
			9 賃 借 料	576	積算システム借上料	780	△ 204
			10 工 事 請 負 費	286,014	配水管布設ほか	423,246	△ 137,232
		3 固定資産購入費		4,971		4,251	720
			1 量水器購入費	3,655		4,251	△ 596
			2 車両購入費	1,316			1,316
	2 企業債償還金			375,481		330,175	45,306
		1 企業債償還金		375,481		330,175	45,306
			1 企業債償還金	375,481	企業債元金償還金	330,175	45,306

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4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6,688千円を取り崩す。