

議第 8 1 号

平成 3 1 年度綾部市上水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 3 1 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	1 2, 9 4 0	戸
(2) 年間総給水量	3, 2 2 3	千立方メートル
(3) 一日平均給水量	8, 8 0 6	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)	9 5, 7 1 8	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		8 8 1, 3 8 9	千円
第 1 項 営業収益		7 9 4, 6 3 9	千円
第 2 項 営業外収益		8 6, 7 5 0	千円
	支	出	
第 1 款 事業費用		8 0 6, 2 5 5	千円
第 1 項 営業費用		6 9 7, 6 9 6	千円
第 2 項 営業外費用		1 0 6, 3 9 9	千円
第 3 項 予備費		2, 1 6 0	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 3 1 5, 9 5 6 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 1 0, 4 7 2 千円、減債積立金 8 0, 0 0 0 千円及び過年度分損益勘定留保資金 2 2 5, 4 8 4 千円で補てんするものとする。) 。

	収	入	
第 1 款 資本的収入		9, 4 6 0	千円
第 1 項 加入金		9, 4 6 0	千円

	支	出	
第1款 資本的支出			325,416 千円
第1項 建設改良費			146,303 千円
第2項 企業債償還金			179,113 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 101,967 千円

(たな卸資産購入限度額)

第6条 たな卸資産の購入限度額は、5,843千円と定める。

(重要な資産の取得)

第7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

平成31年3月1日提出

綾部市長 山崎善也

平成 3 1 年 度

綾 部 市 上 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

平成31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			881,389	うち仮受消費税及び地方消費税 60,777
	1 営業収益		794,639	うち仮受消費税及び地方消費税 60,776
		1 給水収益	773,402	うち仮受消費税及び地方消費税 60,732
		2 手数料収益	1,632	うち仮受消費税及び地方消費税 44
		3 他会計負担金	19,605	
		2 営業外収益	86,750	うち仮受消費税及び地方消費税 1
		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	547	うち仮受消費税及び地方消費税 1

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費 用			806,255	うち仮払消費税及び地方消費税 24,117
	1 営 業 費 用		697,696	うち仮払消費税及び地方消費税 21,731
		1 浄 水 費	111,030	うち仮払消費税及び地方消費税 7,847
		2 給 配 水 費	134,324	うち仮払消費税及び地方消費税 10,101
		3 業 務 費	42,367	うち仮払消費税及び地方消費税 2,035
		4 総 係 費	55,015	うち仮払消費税及び地方消費税 1,748
		5 減 価 償 却 費	351,960	
		6 資 産 減 耗 費	3,000	
	2 営 業 外 費 用		106,399	うち仮払消費税及び地方消費税 2,226
		1 受 託 工 事 費	23,988	うち仮払消費税及び地方消費税 1,726
		2 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	47,019	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	29,669	
		4 雑 支 出	5,723	うち仮払消費税及び地方消費税 500
	3 予 備 費		2,160	うち仮払消費税及び地方消費税 160
		1 予 備 費	2,160	うち仮払消費税及び地方消費税 160

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			9,460	うち仮受消費税及び地方消費税 784
	1 加 入 金		9,460	うち仮受消費税及び地方消費税 784
		1 加 入 金	9,460	うち仮受消費税及び地方消費税 784

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			325,416	うち仮払消費税及び地方消費税 11,256
	1 建 設 改 良 費		146,303	うち仮払消費税及び地方消費税 11,256
		1 配 水 施 設 改 良 費	143,436	うち仮払消費税及び地方消費税 11,256
		2 固 定 資 産 購 入 費	2,867	
	2 企 業 債 償 還 金		179,113	
		1 企 業 債 償 還 金	179,113	

予算に関する説明書 2

平成31年度綾部市上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から平成32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	64,180
減価償却費	351,960
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,000
長期前受金戻入額	△ 61,635
受取利息及び受取配当金	△ 580
支払利息	47,019
固定資産除却損益(△は益)	3,000
未収金の増減額(△は増加)	2,659
未払金の増減額(△は減少)	3,049
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 2,494
予納金の増減額(△は減少)	△ 7,400
小計	<u>401,758</u>
利息及び配当金の受取額	580
利息の支払額	<u>△ 47,019</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	355,319

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	△ 134,047
加入金による収入	8,676
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 125,371</u>

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	△ 179,113
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 179,113

資金増減額(△は減少)	50,835
資金期首残高	898,142
資金期末残高	948,977

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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	4	9	80	39,788		28,753	68,621	13,853	82,474
	資本勘定支弁職員		2		9,355		6,779	16,134	3,439	19,573
	合 計	4	11	80	49,143		35,532	84,755	17,292	102,047
前 年 度	損益勘定支弁職員	4	9	80	36,540		27,523	64,143	12,826	76,969
	資本勘定支弁職員		2		9,313		6,713	16,026	3,042	19,068
	合 計	4	11	80	45,853		34,236	80,169	15,868	96,037
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	3,248		1,230	4,478	1,027	5,505
	資本勘定支弁職員		0		42		66	108	397	505
	合 計	0	0	0	3,290		1,296	4,586	1,424	6,010

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	1,770	1,047		765	11,928	8,623	11,070	329	
	前 年 度	1,686	1,042	650	578	10,966	7,915	11,070	329	
	比 較	84	5	△ 650	187	962	708	0	0	

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	3,290	給与改定に伴う増減分	53		
		昇給に伴う増加分	85		
		その他の増減分	3,152	異動等による増	
手 当	1,296	制度改正に伴う増減分	444	期末・勤勉手当 年間支給割合 4.40月→4.45月	
		その他の増減分	852	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
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
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	347,700
	平均給与月額(円)	377,934
	平均年齢(歳)	46.2

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	148,600	148,600
大 学 卒	180,700	180,700

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
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
平成30年1月1日現在	7級	1	9.0
	6級		
	5級	1	9.0
	4級	4	36.5
	3級	4	36.5
	2級	1	9.0
	1級		
	計	11	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
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)	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		
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 (%)	0.7
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成31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)	3,046
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	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.125	2.275	4.40	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有	

(7) 定年退職及び勸奨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	

平成31年度綾部市上水道事業予定貸借対照表
(平成32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		442,233	
	イ 立 木		1,320	
	ウ 建 物	1,121,414		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 480,770</u>	640,644	
	エ 構 築 物	12,998,689		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,273,601</u>	6,725,088	
	オ 機 械 及 び 装 置	3,477,253		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,013,467</u>	1,463,786	
	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	55,185		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 48,762</u>	6,423	
	ク 建 設 仮 勘 定		28,699	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>9,309,140</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>9,309,393</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		948,977	
(2)	未 貸 倒 引 当 金	80,689		
		<u>△ 53,819</u>	26,870	
(3)	貯 蔵 品		13,285	
	流 動 資 産 合 計		<u>989,132</u>	
	資 産 合 計			<u><u>10,298,525</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 充てるための企業債	<u>2,372,486</u>	
	固定負債合計		2,372,486
4	流動負債		
(1)	企業債		
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	183,260	
(2)	未払金	65,047	
(3)	引当金		
	ア 賞与引当金	5,670	
(4)	その他流動負債		
	ア 預り金	<u>23,655</u>	
	流動負債合計		277,632
5	繰延収益		
(1)	長期前受金額	3,027,084	
	収益化累計額	<u>△ 1,496,521</u>	
	繰延収益合計		<u>1,530,563</u>
	負債合計		<u>4,180,681</u>
		資本の部	
6	資本金		4,166,260
7	剰余金		
(1)	利益剰余金		
	ア 建設改良積立金	1	
	イ 当年度末処分利益剰余金	<u>1,951,583</u>	
	利益剰余金合計	<u>1,951,584</u>	
	剰余金合計		<u>1,951,584</u>
	資本合計		<u>6,117,844</u>
	負債資本合計		<u><u>10,298,525</u></u>

平成30年度綾部市上水道事業予定貸借対照表
(平成31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				442,233		
	イ 立木				1,320		
	ウ 建物	1,121,414					
	減価償却累計額	<u>△ 460,103</u>			661,311		
	エ 構築物	12,869,509					
	減価償却累計額	<u>△ 6,018,815</u>			6,850,694		
	オ 機械及び装置	3,474,386					
	減価償却累計額	<u>△ 1,939,152</u>			1,535,234		
	カ 車両運搬具	15,388					
	減価償却累計額	<u>△ 13,603</u>			1,785		
	キ 工具、器具及び備品	55,185					
	減価償却累計額	<u>△ 47,409</u>			7,776		
	ク 建設仮勘定				28,699		
	有形固定資産合計					9,529,052	
(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						9,529,305
2	流動資産						
(1)	現金・預金					898,142	
(2)	未貸倒引当金				83,349		
	貯蔵品				<u>△ 51,819</u>	31,530	
(3)	流動資産合計					<u>10,791</u>	
	流動資産合計						<u>940,463</u>
	固定資産合計						<u>10,469,768</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		2,555,747	
充てるための企業債			
(2) 予納金		7,400	
固定負債合計		<u>2,563,147</u>	2,563,147
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		179,112	
充てるための企業債			
(2) 未払金		60,998	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		5,670	
(4) その他流動負債			
ア 預り金		23,655	
流動負債合計		<u>269,435</u>	269,435
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		3,018,408	
収益化累計額		<u>△ 1,434,886</u>	
繰延収益合計			<u>1,583,522</u>
負債合計			4,416,104
6 資本金			4,166,260
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>1,807,403</u>		
利益剰余金合計		<u>1,887,404</u>	1,887,404
剰余金合計			<u>1,887,404</u>
資本金合計			<u>6,053,664</u>
負債資本合計			<u>10,469,768</u>

予算に関する説明書 6

平成30年度綾部市上水道事業予定損益計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	703,988		
(2) 手数料収益	1,862		
(3) 他会計負担金	22,170	728,020	
		<hr/>	
2 営業費用			
(1) 浄水費	116,608		
(2) 給配水費	106,249		
(3) 業務費	43,433		
(4) 総係費	55,155		
(5) 減価償却費	346,919		
(6) 資産減耗費	18,536	686,900	
		<hr/>	
営業利益			41,120
3 営業外収益			
(1) 受託工事収益	27,539		
(2) 受取利息	230		
(3) 長期前受金戻入	55,613		
(4) 雑収益	4,185	87,567	
		<hr/>	

4 営業外費用			
(1) 受託工事費	25,869		
(2) 支払利息及び 企業債取扱諸費	51,586		
(3) 雑支出	<u>13,503</u>	90,958	
5 予備費			
(1) 予備費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	<u>△ 5,391</u>
経常利益			35,729
6 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>2,302</u>	<u>2,302</u>	<u>2,302</u>
当年度純利益			38,031
前年度繰越利益剰余金			<u>1,689,372</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,727,403</u></u>

平成31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				881,389		874,323	7,066	
	1 営業収益			794,639		784,362	10,277	
		1 給水収益		773,402		760,292	13,110	
			1 水道使用料	773,402	口径13mm } 12,349 戸 2,376千m ³ 538,642千円 20 } 25 157 117 30,912 40 89 185 53,587 50 44 228 64,492 75 16 85 26,082 100 3 30 8,990 150 1 40 10,664 臨時用 280 8 4,676 浴場用 1 7 1,180 分水分 147 34,177		760,292	13,110
		2 手数料収益		1,632		1,900	△ 268	
			1 設計審査竣工 検査手数料	588		1,088	△ 500	
			2 給水管分岐工事 立会手数料	140		140	0	
			3 閉栓手数料	544		518	26	

		4 その他手数料	360		154	206
	3 他会計負担金		19,605		22,170	△ 2,565
		1 他会計負担金	19,605		22,170	△ 2,565
	2 営業外収益		86,750		87,659	△ 909
		1 受託工事収益	23,988		27,539	△ 3,551
		1 受託工事収益	23,988		27,539	△ 3,551
		2 受取利息	580		230	350
		1 預金利息	580		230	350
		3 長期前受金戻入	61,635		55,613	6,022
		1 長期前受金戻入	61,635		55,613	6,022
		4 雑収益	547		4,277	△ 3,730
		1 雑収益	547		3,046	△ 2,499
		不用品売却収益			1,231	△ 1,231
	特別利益				2,302	△ 2,302
		固定資産売却益			2,302	△ 2,302
		固定資産売却益			2,302	△ 2,302

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				806,255		813,659	△ 7,404
	1 営 業 費 用			697,696		696,613	1,083
		1 浄 水 費		111,030	取水、浄水設備の維持及び作業に要する費用	124,747	△ 13,717
			1 給 料	8,922	職員 2人	7,710	1,212
			2 手 当	3,935	扶養手当 300 通勤手当 108 時間外勤務手当 702 期末手当 1,596 勤勉手当 1,156 特殊勤務手当 73	3,686	249
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,187		1,187	0
			4 法 定 福 利 費	2,666	職員共済組合負担金 2,639 災害補償 27	2,407	259
			5 被 服 費	12	作業衣	12	0
			6 備 消 品 費	1,109	事務用品、浄水消耗品、コピー代ほか	1,164	△ 55
			7 燃 料 費	33	ガソリン	34	△ 1
			8 通 信 運 搬 費	372	電話料、通信専用料	511	△ 139
			9 委 託 料	27,187	水質検査、浄水場設備管理ほか	32,642	△ 5,455
			10 修 繕 費	10,000	浄水場設備ほか	6,000	4,000
			11 動 力 費	51,769	電力料	65,944	△ 14,175
			12 薬 品 費	3,767	次亜塩素酸ナトリウムほか	3,379	388
			13 材 料 費	71	諸材料	71	0
		2 給 配 水 費		134,324	給配水に係る設備の維持及び作業に要する費用	113,462	20,862
			1 給 料	8,554	職員 2人	8,180	374

			2 手 当	3,798	扶養手当 318 通勤手当 238 時間外勤務手当 708 期末手当 1,428 勤勉手当 1,033 特殊勤務手当 73	3,724	74
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,270		1,270	0
			4 法 定 福 利 費	2,762	職員共済組合負担金 2,736 災害補償 26	2,596	166
			5 旅 費	18	普通	18	0
			6 被 服 費	27	作業衣	27	0
			7 備 消 品 費	859	事務用品、コピー代ほか	358	501
			8 燃 料 費	84	ガソリン、軽油	82	2
			9 光 熱 水 費	462	電灯料	466	△ 4
			10 印 刷 製 本 費	39	図面コピーほか	38	1
			11 通 信 運 搬 費	4,133	電話料、通信専用料、郵便料	3,889	244
			12 委 託 料	18,507	漏水調査、給水戸番図修正、水道事業ビジョン作成ほか	9,341	9,166
			13 賃 借 料	431	借地料ほか	430	1
			14 修 繕 費	79,588	公道下、公用車ほか	66,971	12,617
			15 動 力 費	13,713	電力料	15,993	△ 2,280
			16 材 料 費	79	諸材料	79	0
		3 業 務 費		42,367	検針調定及び集金、量水器管理に要する費用	45,544	△ 3,177
			1 給 料	8,636	職員 2人	8,592	44
			2 手 当	4,190	扶養手当 516 通勤手当 123 時間外勤務手当 1,022 期末手当 1,455 勤勉手当 1,001 特殊勤務手当 73	4,205	△ 15
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,370		1,370	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	2,995	職員共済組合負担金 2,967 災害補償 28	2,987	8
			5 被 服 費	15	作業衣	14	1
			6 備 消 品 費	274	事務用品、コピー代	198	76
			7 燃 料 費	127	ガソリン	126	1
			8 印 刷 製 本 費	898	納入通知書兼領収書ほか	831	67
			9 通 信 運 搬 費	2,888	郵便料ほか	2,215	673
			10 委 託 料	12,662	検針、量水器取替ほか	16,608	△ 3,946
			11 手 数 料	4,197	収納手数料、弁護士費用ほか	4,168	29
			12 賃 借 料	3,224	システム借上料	3,224	0
			13 修 繕 費	796	量水器、公用車	912	△ 116
			14 材 料 費	95	量水器金具	94	1
		4 総 係 費		55,015	会計経理、その他事務全般に要する費用	57,120	△ 2,105
			1 給 料	13,676	職員 3人	12,058	1,618
			2 手 当	7,072	扶養手当 378 通勤手当 245 管理職手当 425 時間外勤務手当 1,767 期末手当 2,435 勤勉手当 1,749 特殊勤務手当 73	6,150	922
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,843		1,843	0
			4 賃 金	1,723	臨時職員	1,675	48
			5 報 酬	1,650	審議会委員、嘱託職員	1,664	△ 14
			6 法 定 福 利 費	5,038	職員共済組合負担金 4,471 災害補償 47 社会保険料負担金 520	4,459	579
			7 旅 費	161	普通、費用弁償	222	△ 61

		8 被 服 費	10	作業衣	10	0
		9 備 消 品 費	436	事務用品、法令図書ほか	436	0
		10 燃 料 費	160	ガソリン、ガス	158	2
		11 印 刷 製 本 費	40	封筒印刷ほか	39	1
		12 通 信 運 搬 費	205	電話料、通信専用料、郵便料	205	0
		13 委 託 料	18,651	清掃、日宿直、料金徴収、会計システム保守ほか	21,643	△ 2,992
		14 手 数 料	184	浄化槽清掃ほか	114	70
		15 賃 借 料	371	コピー機借上料	376	△ 5
		16 修 繕 費	623	公用車、器具	2,829	△ 2,206
		17 研 修 費	66	職員研修	101	△ 35
		18 厚 生 費	32	テレビ受信料ほか	32	0
		19 会 費 負 担 金	261	水道協会、講習会ほか	267	△ 6
		20 保 険 料	813	公用車、建物ほか	839	△ 26
		21 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,000		2,000	0
	5 減 価 償 却 費		351,960		346,919	5,041
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	351,960	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	20,667 254,787 74,316 838 1,352	346,919 5,041
	6 資 産 減 耗 費		3,000		8,821	△ 5,821
		1 固 定 資 産 除 却 費	3,000	固定資産	8,821	△ 5,821

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
	2 営業外費用			106,399		114,886	△ 8,487
		1 受託工事費		23,988		27,539	△ 3,551
			1 手 当	5,000	時間外勤務手当	5,000	0
			2 備 消 品 費	220	事務用品、コピー代	1,080	△ 860
			3 燃 料 費	220	ガソリン	1,080	△ 860
			4 印 刷 製 本 費	178	図面コピーほか	1,080	△ 902
			5 通 信 運 搬 費	110	電話料、郵便料	1,080	△ 970
			6 委 託 料	7,150	設計	6,146	1,004
			7 賃 借 料	110	高速道路使用料ほか	1,080	△ 970
			8 工 事 請 負 費	11,000	受託事業	10,800	200
			旅 費			193	△ 193
		2 支払利息及び 企業債取扱諸費		47,019		51,586	△ 4,567
			1 企 業 債 利 息	47,019	企業債利息償還金	51,586	△ 4,567
		3 消費税及び 地方消費税		29,669		25,691	3,978
			1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	29,669		25,691	3,978
		4 雑 支 出		5,723		10,070	△ 4,347
			1 雑 支 出	5,723		5,623	100
			不用品売却原価			4,447	△ 4,447
	3 予 備 費			2,160		2,160	0
		1 予 備 費		2,160		2,160	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				9,460		33,011	△ 23,551
	1 加 入 金			9,460		27,692	△ 18,232
		1 加 入 金		9,460		27,692	△ 18,232
			1 加 入 金	9,460	新設 45件 増径 3件	27,692	△ 18,232
	固 定 資 産 売 却 代 金					3,260	△ 3,260
		固 定 資 産 売 却 代 金				3,260	△ 3,260
			固 定 資 産 売 却 代 金			3,260	△ 3,260
	他 会 計 負 担 金					2,059	△ 2,059
		他 会 計 負 担 金				2,059	△ 2,059
			他 会 計 負 担 金			2,059	△ 2,059

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				325,416		403,043	△ 77,627
	1 建設改良費			146,303		213,632	△ 67,329
		1 配水施設改良費		143,436		201,349	△ 57,913
			1 給 料	9,355	職員 2人	9,313	42
			2 手 当	6,779	扶養手当 258 通勤手当 51 管理職手当 622 時間外勤務手当 1,871 期末手当 2,281 勤勉手当 1,659 特殊勤務手当 37	6,713	66
			3 法定福利費	3,439	職員共済組合負担金 3,407 災害補償 32	3,042	397
			4 備 消 品 費	153	事務用品	162	△ 9
			5 燃 料 費	77	ガソリン、軽油	76	1
			6 印 刷 製 本 費	44	図面コピーほか	76	△ 32
			7 通 信 運 搬 費	55	電話料、郵便料	54	1
			8 委 託 料	8,713	設計	13,058	△ 4,345
			9 賃 借 料	405	積算システム借上料	405	0
			10 負 担 金	18,698	下水道関連ほか	62,950	△ 44,252
			11 工 事 請 負 費	95,718	配水管布設ほか	105,500	△ 9,782
		2 固定資産購入費		2,867		8,869	△ 6,002
			1 量水器購入費	2,867		3,934	△ 1,067
			備 品 購 入 費			4,935	△ 4,935
		浄水施設改良費				3,414	△ 3,414
			工 事 請 負 費			3,414	△ 3,414
	2 企業債償還金			179,113		189,411	△ 10,298
		1 企業債償還金		179,113		189,411	△ 10,298
			1 企業債償還金	179,113	企業債元金償還金	189,411	△ 10,298

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

平成31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5,670千円を取り崩す。