

議第 3 3 号

令和 6 年度綾部市上水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 6 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	15,400	戸
(2) 年間総給水量	3,495	千立方メートル
(3) 一日平均給水量	9,575	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）	332,741	千円
第二浄水場電気設備改修事業	33,372	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	1,096,322	千円	
第 1 項 営業収益	861,396	千円	
第 2 項 営業外収益	234,926	千円	
	支	出	
第 1 款 事業費用	1,188,349	千円	
第 1 項 営業費用	1,083,151	千円	
第 2 項 営業外費用	102,498	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 528,149 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 33,572 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 444,577 千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第 1 款 資本的収入	267,456	千円	
第 1 項 加入金	21,899	千円	
第 2 項 出資金	107,070	千円	
第 3 項 工事負担金	1,100	千円	
第 4 項 他会計負担金	137,387	千円	

	支	出
第1款 資本的支出		795,605 千円
第1項 建設改良費		428,250 千円
第2項 企業債償還金		367,355 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 119,114 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、95,266千円である。

(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、7,427千円と定める。

(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6年2月26日提出

綾部市長 山崎善也

令和6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6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 事業収入	1 営業収益		1,096,322	うち仮受消費税及び地方消費税	75,995			
			861,396	うち仮受消費税及び地方消費税	75,886			
		1 給水収益	833,961	うち仮受消費税及び地方消費税	75,814			
		2 営業外収益	2 手数料収益	2,483	うち仮受消費税及び地方消費税	72		
			3 他会計負担金	24,952				
				234,926	うち仮受消費税及び地方消費税	109		
			1 受託工事収益	16,000				
			2 受取利息及び配当金	452				
			3 他会計補助金	95,266				
			4 補助金	236				
		5 長期前受金戻入	121,196					
		6 雑収入	1,776	うち仮受消費税及び地方消費税	109			

(単位 千円)

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 事 業 費 用	1 営 業 費 用		1,188,349	うち仮払消費税及び地方消費税	
			1,083,151	うち仮払消費税及び地方消費税	
		1 浄 水 費	261,281	うち仮払消費税及び地方消費税	
		2 給 配 水 費	200,258	うち仮払消費税及び地方消費税	
		3 業 務 費	35,556	うち仮払消費税及び地方消費税	
		4 総 係 費	78,427	うち仮払消費税及び地方消費税	
		5 減 価 却 費	498,811		
		6 資 産 減 耗 費	8,818	うち仮払消費税及び地方消費税	
	2 営 業 外 費 用			102,498	うち仮払消費税及び地方消費税
		1 受 託 工 事 費		16,000	うち仮払消費税及び地方消費税
		2 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		51,491	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		27,111	
		4 雑 支 出		7,896	うち仮払消費税及び地方消費税
3 予 備 費			2,700	うち仮払消費税及び地方消費税	
	1 予 備 費		2,700	うち仮払消費税及び地方消費税	

資本的収入及び支出

(単位 千円)

収入	款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入	1 加	入 金		267,456	うち仮受消費税及び地方消費税
				21,899	うち仮受消費税及び地方消費税
			1 加 入 金	21,899	うち仮受消費税及び地方消費税
	2 出	資 金		107,070	
			1 他 会 計 出 資 金	107,070	
	3 工 事 負 担 金			1,100	
			1 工 事 負 担 金	1,100	
	4 他 会 計 負 担 金			137,387	
			1 他 会 計 負 担 金	137,387	

(単位 千円)

支出	款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出	1 建 設 改 良 費			795,605	うち仮払消費税及び地方消費税
				428,250	うち仮払消費税及び地方消費税
			1 浄水施設改良費	33,372	うち仮払消費税及び地方消費税
	2 配 水 施 設 改 良 費			387,605	うち仮払消費税及び地方消費税
				7,273	うち仮払消費税及び地方消費税
			3 固定資産購入費		248
	2 企 業 債 償 還 金			367,355	
			1 企 業 債 償 還 金	367,355	

予算に関する説明書 2

令和6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6年4月1日から令和7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	△ 126,274
減価償却費	498,811
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,000
長期前受金戻入額	△ 121,196
受取利息及び受取配当金	△ 452
支払利息	51,491
固定資産除却損益(△は益)	3,598
未収金の増減額(△は増加)	16,603
未払金の増減額(△は減少)	△ 180
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 16
予納金の増減額(△は減少)	△ 5,000
小計	319,385
利息及び配当金の受取額	452
利息の支払額	△ 51,491
業務活動によるキャッシュ・フロー	268,346
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	△ 392,687
加入金による収入	19,908
負担金による収入	138,487
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 234,292

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	△ 367,355
他会計からの出資による収入	107,070
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 260,285</u>
資金増減額(△は減少)	△ 226,231
資金期首残高	1,181,696
資金期末残高	<u>955,465</u>

予算に関する説明書 3

給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与				費			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)	法定福利費 (千円)			
本年度	6	13 (2)	1,674	57,686	39,936	99,296	19,818			119,114
前年度	6	13 (2)	1,674	57,269	39,305	98,248	19,577			117,825
比較	0	0 (0)	0	417	631	1,048	241			1,289

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	1,992	1,548	546	678	13,225	11,405	10,070	472
前年度	1,752	1,145	546	678	13,420	11,222	10,070	472		
比較		240	403	0	△ 195	183	0	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					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	57,686	39,353	97,159	19,449	116,608	
前年度	6	13 (1)	120	57,269	38,987	96,376	19,268	115,644	
比較	0	0 (0)	0	417	366	783	181	964	

手当の区分	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)	勤奨手当 (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	1,992	1,548	546	678	12,907	11,140	10,070	472	
前年度	1,752	1,145	546	678	13,102	11,222	10,070	472	
比較	240	403	0	0	△ 195	△ 82	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					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)	1,554		583	2,137	369	2,506	
前年度		(1)	1,554		318	1,872	309	2,181	
比較		(0)	0		265	265	60	325	

手当の区分	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)	勤奨手当 (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					318	265			
前年度					318				
比較					0	265			

※()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	417	給与改定に伴う増減分	294	
		昇給に伴う増加分	442	
		その他の増減分	△ 319	異動等による減
手当	631	制度改正に伴う増減分	1,112	期末・勤勉手当支給割合の引上げ 管理職手当の減額措置終了
		その他の増減分	△ 481	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
	平均給料月額(円)	平均給与月額(円)	
令和6年1月1日現在			352,423
			379,244
	平均年齢(歳)		48
令和5年1月1日現在			351,577
			379,620
	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	166,600		166,600
大 学 卒	196,200		196,200

(3) 級別職員数

区分	企業		職 構成比 (%)
	級	職員数 (人)	
令和6年1月1日現在	7級	1	7.7
	6級	1	7.7
	5級		
	4級	6	46.1
	3級	4	30.8
	2級	1 (1)	7.7 (100.0)
	1級		
	計	13 (1)	100.0 (100.0)
	7級	1	7.7
	6級	1	7.7
令和5年1月1日現在	5級		
	4級	7	53.8
	3級	3	23.1
	2級	1 (1)	7.7 (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、技監	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 に 係 る 職 員 数	数(A)	(人)	13		13	
		数(B)	(人)	13		13	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)				
		2号給	(人)				4
		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 に 係 る 職 員 数	数(A)	(人)	13		13
数(B)			(人)	13		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	(%)				84.6
(令和6年1月1日現在)						
支給対象職員	1人当たり					3,576
平均支給	月額	額	(円)			
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、職務の等級による加算措置の有	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	2.200(1.150)	2.300(1.200)	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) 定年退職及び志願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	分	一般会計の制度との異同	差異の内容	内容
扶養手当		同	同じ	
住居手当		同	同じ	
通勤手当		同	同じ	

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度未までの支払義務 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	期	間	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 174,000	年度	年度	年度	年度	千円	千円	千円	174,000
		5	0	6~10	174,000				

令和6年度綾部市上水道事業予定貸借対照表
(令和7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		
	土地	459,984	
	建物	1,320	
	構築物	766,707	
	機械	9,459,188	
	車両	1,508,095	
	器具	2,672	
	備品	7,172	
	建設仮置	39,049	12,244,187
(2)	無形固定資産		
	電話	253	253
	固定資産合計		12,244,440
2	流動資産		
(1)	現金	955,465	
(2)	未払倒債	142,735	
(3)	貯蓄資産	136,998	
	流動資産合計	10,765	1,103,228
			<u>13,347,668</u>

3 固定負債	債業債	部に	
(1) 企業	建設改良費等の財源に		
ア	充てたるための企業債		
固定負債	合計		
		<u>3,107,586</u>	<u>3,107,586</u>
4 流動負債	債業債	部に	
(1) 企業	建設改良費等の財源に		
ア	充てたるための企業債		
(2) 未引	払当引当負債		
(3) ア	賞の他と流動負債		
(4) その	ア		
流動負債	合計		
		<u>357,274</u>	<u>357,274</u>
		<u>194,667</u>	<u>194,667</u>
		<u>6,774</u>	<u>6,774</u>
		<u>30,548</u>	<u>30,548</u>
			<u>589,263</u>
5 繰延収益	金額計		
(1) 長期	受計合		
繰上	果益合		
繰上	延債		
繰上	延債		
		<u>4,994,284</u>	<u>4,994,284</u>
		<u>△ 2,070,812</u>	<u>2,923,472</u>
			<u>6,620,321</u>
6 資本	資本	部に	
剰余金			
(1) 資	剰余金		
ア	国庫補助金		
イ	府本剰余金		
資	剰余金		
(2) 利	減債基金		
ア	建設改良		
イ	当年度未処分利益		
ウ	剰余金		
利	剰余金		
剰余金	合計		
		<u>7,921</u>	<u>7,921</u>
			<u>2,032,181</u>
			<u>2,040,102</u>
			<u>6,727,347</u>
			<u>13,347,668</u>
			<u>4,687,245</u>
			<u>6,728</u>
			<u>1,193</u>
			<u>80,000</u>
			<u>1</u>
			<u>1,952,180</u>

予算に関する説明書 6

令和5年度綾部市上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 固定有形資産				
(1) 有				459,984
				1,320
		1,368,491		
		<u>△ 577,540</u>		790,951
		16,970,520		
		<u>△ 7,469,857</u>		9,500,663
		3,868,952		
		<u>△ 2,312,350</u>		1,556,602
		15,645		
		<u>△ 13,594</u>		2,051
		55,255		
		<u>△ 51,966</u>		3,289
				<u>39,049</u>
(2) 無				
				12,353,909
				<u>253</u>
2 流動資産				
(1) 現金				1,181,696
(2) 未貸				155,601
(3) 貯蓄				<u>10,749</u>
				<u>1,348,046</u>
				<u><u>13,702,208</u></u>

3 固定負債	債業債に債金計		部
(1) 企業が建設改善等の財源に充てられたるための企業債	債業債に債金計	3,464,861	
(2) 固定負債	債業債に債金計	<u>5,000</u>	
			3,469,861
4 流動負債	債業債に債金計		
(1) 企業が建設改善等の財源に充てられたるための企業債	債業債に債金計	367,354	
(2) 未払当引	債業債に債金計	194,847	
(3) 賞与	債業債に債金計	6,774	
(4) その他	債業債に債金計	<u>30,548</u>	
			599,523
5 繰延収益	債業債に債金計		
(1) 長期収益	債業債に債金計	4,835,889	
繰上り	債業債に債金計	<u>△ 1,949,616</u>	
			2,886,273
			<u><u>6,955,657</u></u>
6 資本	債業債に債金計		
資本金	債業債に債金計		4,580,175
7 剰余金	債業債に債金計		
(1) 剰余金	債業債に債金計		
剰余金	債業債に債金計	6,728	
剰余金	債業債に債金計	<u>1,193</u>	
			7,921
(2) 剰余金	債業債に債金計	1	
剰余金	債業債に債金計	<u>2,158,454</u>	
			2,166,376
			<u>6,746,551</u>
			<u><u>13,702,208</u></u>

予算に関する説明書 7

令和5年度綾部市上水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益		
(1) 給水収益	729,087	
(2) 手数料収益	2,295	
(3) 他会計負担金	<u>26,300</u>	757,682
2 営業費用		
(1) 浄水費	235,739	
(2) 給配水費	132,095	
(3) 業務費	36,510	
(4) 総係費	67,680	
(5) 減価却費	480,539	
(6) 資産減耗費	<u>13,000</u>	965,563
営業損失		<u>207,881</u>
3 営業外収益		
(1) 受託工事収益	16,000	
(2) 受取利息及び配当金	602	
(3) 他会計補助金	115,770	
(4) 補助金	1,483	
(5) 長期前受金戻入	122,117	
(6) 雑収益	<u>915</u>	256,887

4 營業外費用			
(1) 受託工事費	14,546		
(2) 支払利息及び 企業債取扱諸費	58,472		
(3) 雑支出	<u>30,036</u>	103,054	
5 予備費			
(1) 予備費	<u>2,455</u>	<u>2,455</u>	151,378
經常損失			<u>56,503</u>
当年度純損失			56,503
前年度繰越利益剰余金			2,134,957
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,078,454</u></u>

予算に関する説明資料 1

令和6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				1,096,322		1,092,124	4,198	
	1 営業収益			861,396		835,202	26,194	
		1 給水収益		833,961		806,538	27,423	
			1 水道使用料	833,961	口径13mm } 20 } 14,745 戸 } 2,606千m ³ } 606,672千円			
					25 } 156 } 102 } 27,434			
					40 } 99 } 190 } 56,185			
					50 } 50 } 245 } 70,820			
					75 } 17 } 82 } 26,072			
					100 } 3 } 140 } 23,160			
					150 } 1 } 122 } 18,660			
					臨時用 329 } 8 } 4,958			
		2 手数料収益		2,483		2,364	119	
			1 設計審査竣工 検査手数料	848		773	75	
			2 給水管分岐工事 立会手数料	288		246	42	
			3 閉栓手数料	798		767	31	
			4 その他手数料	549		578	△ 29	

	3 他会計負担金		24,952		26,300	△ 1,348
	1 他会計負担金		24,952		26,300	△ 1,348
2 営業外収益			234,926		256,922	△ 21,996
	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		452		602	△ 150
	1 預金利息		452		602	△ 150
	3 他会計補助金		95,266		115,770	△ 20,504
	1 他会計補助金		95,266		115,770	△ 20,504
	4 補助金		236		1,483	△ 1,247
	1 府補助金		236		1,483	△ 1,247
	5 長期前受金戻入		121,196		122,117	△ 921
	1 長期前受金戻入		121,196		122,117	△ 921
	6 雑収益		1,776		950	826
	1 その他雑収益		947		950	△ 3
	2 不用品売却収益		829			829

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 営業費用	1 浄水費		1,188,349		1,120,044	68,305
				1,083,151		1,009,543	73,608
			1 給料	261,281	取水、浄水設備の維持及び作業に要する費用	261,012	269
			2 手当	12,192	職員 3人	12,116	76
				5,731	扶養手当 438 住居手当 210 通勤手当 137	5,239	492
					時間外勤務手当 1,323 期末手当 1,858		
					勤勉手当 1,649 特殊勤務手当 116		
			3 賞与引当金繰入額	1,928		1,928	0
			4 法定福利費	3,931	職員共済組合負担金 3,898 災害補償 33	3,904	27
			5 被服費	12	作業衣	12	0
			6 備品費	1,063	事務用品、浄水消耗品、コピー代ほか	1,063	0
			7 燃料費	205	ガソリン	191	14
			8 通信運搬費	2,798	電話料、通信専用料	2,798	0
			9 委託料	107,271	水質検査、浄水場設備管理ほか	101,851	5,420
			10 手数料	690	消防設備点検ほか	671	19
			11 修繕費	38,736	浄水場設備ほか	30,172	8,564
12 動力費	75,341	電力料	90,135	△ 14,794			
13 薬品費	11,285	次亜塩素酸ナトリウムほか	10,861	424			
14 材料費	71	諸材料	71	0			
15 保険料	18	公用車		18			
16 公課費	9	重量税		9			
		2 給配水費		200,258	給配水に係る設備の維持及び作業に要する費用	145,306	54,952
			1 給料	8,481	職員 2人	8,420	61

(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	2,511	職員共済組合負担金	2,489 災害補償	2,573	△ 62
			5 旅費	26	普通		26	0
			6 被服費	15	作業衣		15	0
			7 備品費	321	事務用品、コピー代		293	28
			8 燃料費	137	ガソリン		128	9
			9 印刷製本費	1,310	納入通知書兼領収書ほか		1,310	0
			10 通信運搬費	1,852	郵便料		1,852	0
			11 委託料	9,204	量水器取替ほか		11,657	△ 2,453
			12 手数料	3,716	プラットフォーム利用料、収納手数料、弁護士費用ほか		3,450	266
			13 修繕費	2,986	量水器、公用車		3,638	△ 652
			14 材料費	366	量水器金具		366	0
			15 保険料	18	公用車		20	△ 2
			16 公課費	9	重量税		7	2
		4 総係費		78,427	会計経理、その他事務全般に要する費用		71,105	7,322
			1 給料	14,989	職員 4人		14,885	104
			2 手当	6,859	扶養手当 354 通勤手当 173 管理職手当 744 時間外勤務手当 841 期末手当 2,497 勤勉手当 2,177 特殊勤務手当 73		7,331	△ 472
			3 賞与引当金繰入額	2,232			2,232	0
			4 報酬	1,674	審議会委員、会計年度任用職員		1,674	0
			5 法定福利費	4,502	職員共済組合負担金	4,463 災害補償	4,447	55
			6 旅費	303	普通、費用弁償、会計年度任用職員通勤費		298	5
			7 被服費	10	作業衣		10	0

				事務用品、法令図書ほか	404	40
8 備 消 品 費	444					
9 燃 料 費	168			ガソリン、ガス	160	8
10 印 刷 製 本 費	40			封筒印刷ほか	40	0
11 通 信 運 搬 費	363			電話料、通信専用料、郵便料	434	△ 71
12 委 託 料	40,465			清掃、宿日直、窓口業務等、会計システム更新業務ほか	34,528	5,937
13 手 数 料	1,969			浄化槽清掃、会計システム利用料ほか	146	1,823
14 賃 借 料	374			コピー機借上料ほか	455	△ 81
15 修 繕 費	776			公用車、器具	823	△ 47
16 研 修 費	82			職員研修	82	0
17 厚 生 費	24			テレビ受信料ほか	32	△ 8
18 会 費 負 担 金	298			水道協会、講習会ほか	293	5
19 保 険 料	819			公用車、建物ほか	821	△ 2
20 公 課 費	36			重量税	10	26
21 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,000				2,000	0
5 減 価 償 却 費	498,811				480,539	18,272
1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	498,811			建物 減価償却費 24,244 構築物 " 393,714 機械装置 " 78,846 車両運搬具 " 521 工具、器具及び備品 " 1,486	480,539	18,272
6 資 産 減 耗 費	8,818				13,000	△ 4,182
1 固 定 資 産 除 却 費	8,818			固定資産	13,000	△ 4,182
2 営 業 外 費 用	102,498				107,801	△ 5,303
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
2 工 事 請 負 費	15,700			受託事業	15,700	0

(単位 千円)

款	項	目	節	予定額	説明	前年度 予定額	増減額
		2 支払利息及び 企業債取扱諸費		51,491		58,472	△ 6,981
		3 消費税及び 地方消費税	1 企業債利息	51,491	企業債利息償還金	58,472	△ 6,981
				27,111		27,629	△ 518
			1 消費税及び 地方消費税	27,111		27,629	△ 518
		4 雑支出		7,896		5,700	2,196
			1 その他雑支出	5,700		5,700	0
			2 不用品売却原価	2,196			2,196
	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

(単位 千円)

収入	款	項	目	節	予定額	説明	前年度 予定額	増減額
1 資本的収入	1 加入金		1 加入金		267,456		211,132	56,324
					21,899		36,837	△ 14,938
					21,899		36,837	△ 14,938
	2 出資金		1 加入金	1 加入金	21,899	新設 107件 増径 3件	36,837	△ 14,938
					107,070		118,327	△ 11,257
					107,070		118,327	△ 11,257
	3 工事負担金		1 他会計出資金	1 他会計出資金	107,070		118,327	△ 11,257
					1,100		1,463	△ 363
					1,100		1,463	△ 363
	4 他会計負担金		1 工事負担金	1 工事負担金	1,100		1,463	△ 363
					137,387		54,505	82,882
					137,387		54,505	82,882
			1 他会計負担金	137,387		54,505	82,882	

(単位 千円)

支出

款	項	目	節	予定額	説明	前年度 予定額	増減額
1 資本的支出	1 建設改良費	1 浄水施設改良費		795,605		743,732	51,873
				428,250		366,389	61,861
				33,372		43,721	△ 10,349
			1 工事請負費	33,372		43,721	△ 10,349
				387,605		316,947	70,658
			1 給料	13,883	職員 3人	13,787	96
			2 手当	13,706	扶養手当 840 通勤手当 65 管理職手当 804 時間外勤務手当 5,871 期末手当 3,276 勤勉手当 2,756 特殊勤務手当 94	13,352	354
			3 法定福利費	4,976	職員共済組合負担金 4,930 災害補償 46	4,827	149
			4 備用品費	675	事務用品	473	202
			5 燃料費	187	ガソリン、軽油	187	0
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	20,648	設計ほか	26,412	△ 5,764			
9 賃借料	690	積算システム借上料	575	115			
10 工事請負費	332,741	配水管布設ほか	257,235	75,506			
		3 固定資産購入費	7,273	5,721	1,552		
		1 備品購入費	1,429	321	1,108		
		2 量水器購入費	4,540	5,400	△ 860		
		3 車両購入費	1,304		1,304		
			367,355		377,343	△ 9,988	
		1 企業債償還金	367,355		377,343	△ 9,988	
	2 企業債償還金		367,355		377,343	△ 9,988	
		1 企業債償還金	367,355		377,343	△ 9,988	

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6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6,774千円を取り崩す。