議第42号

令和7年度綾部市上水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7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	15,445	戸
(2) 年間総給水量	3,507	千立方メートル
(3) 一日平均給水量	9,608	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)	317,743	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		1,078,501	千円
第1項 営業収益		851,459	千円
第2項 営業外収益		227,042	千円
	支	出	
第1款 事業費用		1,149,272	千円
第1項 営業費用		1,047,032	千円
第2項 営業外費用		99,540	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465,069千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,146千円、減債積立金50,000千円及び過年度分損益勘定留保資金385,923千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入		276,149	千円
第1項 加入金		21,820	千円
第2項 出資金		107,028	千円
第3項 他会計負担金		147,301	千円
	支	出	
第1款 資本的支出		741,218	千円

第1項 建設改良費	383,943 千円
第2項 企業債償還金	357,275 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
施設管理業務等委託費	令和7年度から 令和10年度まで	338,000千円

(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 123,196 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、86,688千円である。

(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、9,868千円と定める。

(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
	機械及び装置	電気設備	一式

令和7年2月25日提出

綾部市長 山崎善也

令和7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7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 営業収入			1,078,501		うち仮受消費税及び地方消費税	74,966			
				851,459		うち仮受消費税及び地方消費税	74,920			
		1 給水収入	益	823,220		うち仮受消費税及び地方消費税	74,838			
					2,694		うち仮受消費税及び地方消費税	82		
					25,545					
	2 営業外収入				227,042		うち仮受消費税及び地方消費税	46		
						16,000				
						452				
						86,688				
						122,846				
				1,056		うち仮受消費税及び地方消費税	46			

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 事 業 費 用	1 営 業 費 用		1,149,272	うち仮払消費税及び地方消費税	
			1,047,032	うち仮払消費税及び地方消費税	
		1 浄 水 費	278,249	うち仮払消費税及び地方消費税	
		2 給 配 水 費	155,037	うち仮払消費税及び地方消費税	
		3 業 務 費	43,317	うち仮払消費税及び地方消費税	
		4 総 係 費	75,092	うち仮払消費税及び地方消費税	
				487,337	
				8,000	うち仮払消費税及び地方消費税 454
	2 営 業 外 費 用			99,540	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		45,029	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		32,811	
		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	1 加 入 金		276,149	うち仮受消費税及び地方消費税 1,984
			21,820	うち仮受消費税及び地方消費税 1,984
		1 加 入 金	21,820	うち仮受消費税及び地方消費税 1,984
	2 出 資 金		107,028	
3 他会計負担金		1 他会計出資金	107,028	
		1 他会計負担金	147,301	
		1 他会計負担金	147,301	

支出 (単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出	1 建設改良費		741,218	うち仮払消費税及び地方消費税 31,130
			383,943	うち仮払消費税及び地方消費税 31,130
		1 配水施設改良費	376,959	うち仮払消費税及び地方消費税 31,130
	2 企業債償還金		6,984	
			357,275	
		1 企業債償還金	357,275	

予算に関する説明書 2

令和7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7年4月1日から令和8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	△ 100,814
減価償却費	487,337
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,000
長期前受金戻入額	△ 122,846
受取利息及び受取配当金	△ 452
支払利息	45,029
固定資産除却損益(△は益)	3,000
未収金の増減額(△は増加)	17,677
未払金の増減額(△は減少)	△ 96,683
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 1,987
予納金の増減額(△は減少)	△ 5,000
小計	227,261
利息及び配当金の受取額	452
利息の支払額	△ 45,029
業務活動によるキャッシュ・フロー	182,684
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	△ 252,813
加入金による収入	19,836
負担金による収入	147,301
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 85,676

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
他会計からの出資による収入
財務活動によるキャッシュ・フロー

△ 357,275
107,028

△ 250,247

資金増減額(△は減少)
資金期首残高
資金期末残高

△ 153,239
934,593

781,354

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)	
本 年 度	6	13 (2)	1,965	57,500	44,456	103,921	123,196
前 年 度	6	13 (2)	1,893	56,990	39,011	97,894	116,570
比 較	0	0 (0)	72	510	5,445	6,027	6,626

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 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	2,112	2,431	1,520	546	772	14,030	12,098	10,475	472
前 年 度	1,974		1,514	546	765	12,693	10,977	10,070	472		
比 較	138	2,431	6	0	7	1,337	1,121	405	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				費用			合計	
	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)	時間外勤務手当 (千円)	勤奨手当 (千円)		手当 (千円)
本年度	6	13 (1)	120	57,500	43,748	101,368	18,825				120,193
前年度	6	13 (1)	120	56,990	38,331	95,441	18,293				113,734
比較	0	0 (0)	0	510	5,417	5,927	532				6,459

区分	手当の 内訳	扶養手当 (千円)	地域手当 (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		2,112	2,431	1,520	546	772	13,645	11,775	10,475	472	
前年度		1,974		1,514	546	765	12,323	10,667	10,070	472	
比較		138	2,431	6	0	7	1,322	1,108	405	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				合計
	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)	1,845		708	2,553	3,003
前年度		(1)	1,773		680	2,453	2,836
比較		(0)	72		28	100	167

区分	手当の 内訳	扶養手当 (千円)	地域手当 (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							385	323			
前年度							370	310			
比較							15	13			

※()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	510	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分	749	
		その他の増減分	△ 239	異動等による減
手当	5,445	制度改正に伴う増減分	3,295	地域手当の支給等
		その他の増減分	2,150	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
	平均給料月額(円)	平均給与月額(円)	
令和7年1月1日現在	平均	352,577	352,577
	均	397,634	397,634
	年 齢 (歳)	47	
令和6年1月1日現在	平均	352,423	352,423
	均	379,244	379,244
	年 齢 (歳)	48	

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
		行	政 職 (円)
高 校 卒	188,000		188,000
大 学 卒	220,000		220,000

(3) 級別職員数

区分	企業		職 構成比 (%)
	級	職員数 (人)	
令和7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6年1月1日現在	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)

※()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			
		職	員	数(A)	(人)	数(B)	(人)	13	13
本	年	度	昇給に係る職員	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	昇給に係る職員	1号給	(人)			13	
				2号給	(人)			4	
				3号給	(人)			1	
				4号給	(人)			8	
				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7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	2.300 (1.200)	2.300 (1.200)	4.600 (2.400)	有	
前年度	2.250 (1.175)	2.350 (1.225)	4.600 (2.400)	有	
一般会計の制度	2.300 (1.200)	2.300 (1.200)	4.600 (2.400)	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	じ	
地域手当		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 発生予定量		左の財源			内訳			
		期	間	金	額	期	間	金		額	国府支出金	企業債
窓口業務等委託費	千円 174,000	年度	年度	千円	千円	年度	年度	千円	千円	千円	千円	144,036
		5～6	7～10	29,964	144,036							
施設管理業務等委託費	338,000		7～10		338,000							338,000

令和7年度綾部市上水道事業予定貸借対照表
(令和8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	
	立建			1,320	
	イウ				
	減価償却累計額	1,368,491		744,350	
	工	△ 624,141			
	減価償却累計額	17,623,223			
	才	△ 8,194,954		9,428,269	
	機械及び装置	3,980,108			
	減価償却累計額	△ 2,456,532		1,523,576	
	力	15,901			
	減価償却累計額	△ 13,858		2,043	
	キ	56,375			
	減価償却累計額	△ 52,606		3,769	
	ク			44,989	
	有形固定資産合計				12,208,300
(2)	無形固定資産			253	
	了				
	無形固定資産合計				253
	固定資産合計				12,208,553
2	流動資産				
(1)	現金			781,354	
(2)	未払倒債引当金			174,332	
(3)	貸倒引当金			10,852	
(4)	貯蓄資産			△ 4,428	
	前払費用			553	
	流動資産合計				967,091
					13,175,644

予算に関する説明書 6

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	766,739	
	機械	9,481,084	
	車両	1,585,134	
	工具	2,632	
	備品	3,942	
	建設仮置	44,989	
	有形固定資産合計	12,345,824	
(2)	無形固定資産	253	
	無形固定資産合計	253	12,346,077
2	流動資産		
(1)	現金	934,593	
(2)	未払倒債	194,009	
(3)	貯蓄	8,865	
(4)	前払流動資産	553	
	流動資産合計	1,138,020	
		<u>13,484,097</u>	

3 固定負債	債業債に債金計		部	
(1) 企業	建設改良費等の財源に	3,107,587		
(2) 予固	充てたるための企業債	<u>5,000</u>		3,112,587
4 流動負債	債業債に債金計			
(1) 企業	建設改良費等の財源に	357,274		
(2) 未引	充てたるための企業債	194,667		
(3) 引	払当引当負債	6,120		
(4) その他	賞の他与流り負債	<u>19,817</u>		577,878
5 繰延長期収益	受計合金額計			
(1) 繰延	期化収益計合	5,035,244		
	繰延収益計合	<u>△ 2,064,283</u>		2,970,961
		<u><u>6,661,426</u></u>		
6 資本	金		部	4,687,245
7 剰余金	金金金計金金計			
(1) 資	本庫補助合立金金計			
	本府本益建設改未処分利益剰余金計	6,728		
	資イ資利了イ利剰資負	<u>1,193</u>		
		7,921		
(2) 資	本庫補助合立金金計	<u>1</u>		
	本府本益建設改未処分利益剰余金計	<u>2,127,504</u>		2,135,426
				<u>6,822,671</u>
				<u><u>13,484,097</u></u>

予算に関する説明書 7

令和6年度綾部市上水道事業予定損益計算書
(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 営業収益		
(1) 給水収益	723,045	
(2) 手数料収益	2,411	
(3) 他会計負担金	<u>27,396</u>	752,852
2 営業費用		
(1) 浄水費	239,901	
(2) 給配水費	179,632	
(3) 業務費	34,161	
(4) 総係費	69,725	
(5) 減価却費	480,521	
(6) 資産減耗費	<u>8,343</u>	1,012,283
営業損失		259,431
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	452	
(3) 他会計補助金	98,261	
(4) 補助金	236	
(5) 長期前受金戻入	121,196	
(6) 雑収益	<u>1,667</u>	237,812

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	51,491		
(3) 雑支出		105,642	
	<u>39,605</u>		
5 予備費			
(1) 予備費	2,455	<u>2,455</u>	<u>129,715</u>
經常損失			<u>129,716</u>
当年度純損失			<u>129,716</u>
前年度繰越利益剰余金			2,177,220
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,047,504</u></u>

予算に関する説明資料 1

令和7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				1,078,501		1,066,659	11,842	
	1 営業収益			851,459		828,738	22,721	
		1 給水収益		823,220		798,859	24,361	
			1 水道使用料	823,220	口径13mm } 14,787 戸 2,570千㎡ 598,779千円 20 25 156 100 26,713 40 101 196 57,889 50 47 222 64,549 75 15 67 21,649 100 3 193 27,822 150 1 152 21,307 臨時用 335 7 4,512	798,859	24,361	
				2,694		2,483	211	
		2 手数料収益		984		848	136	
			1 設計審査竣工 検査手数料	201		288	△ 87	
			2 給水管分岐工事 立会手数料	897		798	99	
			3 閉栓手数料	612		549	63	
			4 その他手数料					

	3 他会計負担金		25,545		27,396	△ 1,851
	1 他会計負担金		25,545		27,396	△ 1,851
2 営業外収益			227,042		237,921	△ 10,879
	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		452	0
	1 預金利息		452		452	0
	3 他会計補助金		86,688		98,261	△ 11,573
	1 他会計補助金		86,688		98,261	△ 11,573
	4 長期前受金戻入		122,846		121,196	1,650
	1 長期前受金戻入		122,846		121,196	1,650
	5 雑収益		1,056		1,776	△ 720
	1 その他雑収益		1,056		947	109
	不用品売却収益				829	△ 829
	補助金				236	△ 236
	府補助金				236	△ 236

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		1,149,272		1,162,128	△ 12,856
				1,047,032		1,056,930	△ 9,898
		1 給料	1 給料	278,249	取水、浄水設備の維持及び作業に要する費用	261,500	16,749
		2 手当	2 手当	12,423	職員 3人	12,345	78
				7,477	扶養手当 594 地域手当 518 住居手当 210	5,797	1,680
					通勤手当 94 時間外勤務手当 2,051		
					期末手当 2,078 勤勉手当 1,816 特殊勤務手当 116		
		3 賞与引当金繰入額	3 賞与引当金繰入額	1,998		1,998	0
		4 法定福利費	4 法定福利費	3,910	職員共済組合負担金 3,873 災害補償 37	3,861	49
		5 備用品費	5 備用品費	1,063	事務用品、浄水消耗品、コピー代ほか	1,063	0
		6 燃料費	6 燃料費	195	ガソリン	205	△ 10
		7 通信運搬費	7 通信運搬費	3,435	電話料、通信専用料	2,798	637
		8 委託料	8 委託料	99,835	水質検査、浄水場設備管理ほか	107,271	△ 7,436
		9 手数料	9 手数料	671	消防設備点検ほか	690	△ 19
		10 修繕費	10 修繕費	63,577	浄水場設備ほか	38,736	24,841
		11 動力費	11 動力費	73,773	電力料	75,341	△ 1,568
		12 薬品費	12 薬品費	9,821	次亜塩素酸ナトリウムほか	11,285	△ 1,464
		13 材料費	13 材料費	71	諸材料	71	0
		被服費	被服費			12	△ 12
		保険料	保険料			18	△ 18
		公課費	公課費			9	△ 9
		2 給配水費		155,037	給配水に係る設備の維持及び作業に要する費用	196,273	△ 41,236
			1 給料	7,210	職員 2人	7,037	173

(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	2,546	職員共済組合負担金	2,522 災害補償	2,528	18
			5 旅費	18	普通		26	△ 8
			6 備品費	355	事務用品、コピー代		321	34
			7 燃料費	131	ガソリン		137	△ 6
			8 印刷製本費	1,310	納入通知書兼領収書ほか		1,310	0
			9 通信運搬費	2,601	郵便料		1,852	749
			10 委託料	12,573	量水器取替ほか		9,204	3,369
			11 手数料	3,697	プラットフォーム利用料、収納手数料、弁護士費用ほか		3,716	△ 19
			12 修繕費	5,797	量水器、公用車		2,986	2,811
			13 材料費	366	量水器金具		366	0
			14 保険料	18	公用車		18	0
			15 公課費	9	重量税		9	0
			被服費				15	△ 15
4 総	係	費		75,092	会計経理、その他事務全般に要する費用		73,842	1,250
			1 給料	15,336	職員 4人		15,246	90
			2 手当	8,127	扶養手当 330 地域手当 652 通勤手当 173 管理職手当 735 時間外勤務手当 711 期末手当 2,877 勤勉手当 2,576 特殊勤務手当 73		6,856	1,271
			3 賞与引当金 繰入額	2,055			2,055	0
			4 報酬	1,965	審議会委員、会計年度任用職員		1,893	72
			5 法定福利費	4,652	職員共済組合負担金	4,610 災害補償	4,457	195
			6 旅費	303	普通、費用弁償、会計年度任用職員通勤費		303	0
			7 被服費	64	作業衣		10	54

				404	事務用品、法令図書ほか		444	△ 40
8 備 消 品 費				162	ガソリン、ガス		168	△ 6
9 燃 料 費				40	封筒印刷ほか		40	0
10 印刷製本費				568	電話料、郵便料		363	205
11 通信運搬費				35,286	清掃、宿日直、窓口業務等ほか		35,629	△ 343
12 委託料				1,761	浄化槽清掃、会計システム利用料ほか		1,969	△ 208
13 手数料				374	コピー機借上料ほか		374	0
14 賃借料				754	公用車、器具		776	△ 22
15 修繕費				82	職員研修		82	0
16 研 生 費				20	テレビ受信料ほか		24	△ 4
17 厚 生 費				303	水道協会、講習会ほか		298	5
18 会費負担金				829	公用車、建物ほか		819	10
19 保 険 料				7	重量税		36	△ 29
20 公 課 費				2,000			2,000	0
21 貸倒引当金繰入額				487,337			480,521	6,816
5 減 価 償 却 費				487,337	建物 減価償却費	22,389	480,521	6,816
1 有形固定資産減価償却費					構築物	395,644		
					機械装置	68,542		
					車両運搬具	589		
					工具、器具及び備品	173		
6 資産減耗費				8,000			8,818	△ 818
1 固定資産除却費				8,000	固定資産		8,818	△ 818
2 営業外費用				99,540			102,498	△ 2,958
1 受託工事費				16,000			16,000	0
				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		45,029			51,491	△ 6,462
		3 消費税及び 地方消費税	1 企業債利息	45,029	企業債利息償還金		51,491	△ 6,462
				32,811			27,111	5,700
			1 消費税及び 地方消費税	32,811			27,111	5,700
		4 雑支出		5,700			7,896	△ 2,196
			1 その他雑支出	5,700			5,700	0
			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					276,149		277,133	△ 984
	1 加入金				21,820		21,899	△ 79
		1 加入金			21,820		21,899	△ 79
			1 加入金	新設 109件 増径 1件	21,820		21,899	△ 79
	2 出資金				107,028		107,070	△ 42
		1 他会計出資金			107,028		107,070	△ 42
			1 他会計出資金		107,028		107,070	△ 42
	3 他会計負担金				147,301		142,945	4,356
		1 他会計負担金			147,301		142,945	4,356
			1 他会計負担金		147,301		142,945	4,356
	工事負担金					1,100	△ 1,100	
		工事負担金				1,100	△ 1,100	
		工事負担金				1,100	△ 1,100	
	国庫補助金					4,119	△ 4,119	
		国庫補助金				4,119	△ 4,119	
		国庫補助金				4,119	△ 4,119	

(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	2 配水施設改良費		741,218		812,634	△ 71,416
				383,943		445,279	△ 61,336
				376,959		388,156	△ 11,197
			1 給料	14,162	職員 3人	14,052	110
			2 手当	15,472	扶養手当 1,068 地域手当 637 通勤手当 116 管理職手当 785 時間外勤務手当 6,106 期末手当 3,637 勤勉手当 3,029 特殊勤務手当 94	14,176	1,296
			3 法定福利費	4,999	職員共済組合負担金 4,948 災害補償 51	4,888	111
			4 備品費	683	事務用品	675	8
			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	22,924	設計ほか	20,648	2,276			
9 借料	690	積算システム借上料	690	0			
10 工事請負費	317,743	配水管布設ほか	332,741	△ 14,998			
3 固定資産購入費			6,984	7,273	△ 289		
			6,984	4,540	2,444		
				1,429	△ 1,429		
				1,304	△ 1,304		
		浄水施設改良費		49,850	△ 49,850		
		委託料		16,478	△ 16,478		
		工事請負費		33,372	△ 33,372		
2 企業債償還金			357,275	367,355	△ 10,080		
		1 企業債償還金	357,275	367,355	△ 10,080		
		1 企業債償還金	357,275	367,355	△ 10,080		

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7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6,120千円を取り崩す。