

令和6年度

久御山町水道事業会計予算書

久御山町事業環境部上下水道課

O

O

議案第6号

令和6年度久御山町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度久御山町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	7,425 戸
(2) 年間総配水量	2,620,000 m ³
(3) 一日平均配水量	7,178 m ³
(4) 主要な建設改良事業	水道管路耐震化事業他

(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 水道事業収益	631,204 千円
第1項 営業収益	567,508 千円
第2項 営業外収益	63,696 千円

支 出

第1款 水道事業費用	677,089 千円
第1項 営業費用	664,152 千円
第2項 営業外費用	11,437 千円
第4項 予備費	1,500 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 143,413 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 17,830 千円及び過年度分損益勘定留保資金 125,583 千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	130,966 千円
第1項 分担金	12,826 千円
第2項 補助金	10,340 千円
第3項 企業債	107,800 千円

支 出

第1款 資本的支出	274,379 千円
第1項 建設改良費	225,848 千円
第2項 企業債償還金	48,531 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。
(単位：千円)

事 項	期 間	限 度 額
浄水場等水道施設管理業務	令和7年度	13,475
漏水待機業務	令和7年度	1,023

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。
(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
水道管路耐震 化事業	107,800	証書借入又は証券 発行。ただし、証券 発行による場合にお いては発行価格は額 面金額100円につき 98円以上とする。	5.0%以内(ただ し、利率見直し方式 で借り入れる政府資 金及び地方公共団体 金融機構資金につい て、利率の見直し後 の利率)	政府資金について は、その融通条件によ り、銀行その他の場合 にはその債権者と協 定するところによる。 ただし、企業財政その 他の都合により、償還 年限を短縮し、又は低 利に借換えすること ができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用及び特別損失との間

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 75,636千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2,791千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、1,500千円と定める。

令和6年2月29日提出

久御山町長 信 貴 康 孝

予算に関する説明書

第1	令和6年度久御山町水道事業会計予算実施計画	P 3～P 4
第2	令和6年度久御山町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	P 5
第3	令和6年度久御山町水道事業会計給与費明細書	P 6～P 9
第4	令和6年度久御山町水道事業会計債務負担行為に関する調書	P 10
第5	令和6年度久御山町水道事業予定貸借対照表	P 11～P 12
第6	注記表	P 13～P 14
第7	令和5年度久御山町水道事業予定損益計算書	P 15
第8	令和5年度久御山町水道事業予定貸借対照表	P 16～P 17

O

O

第1 令和6年度久御山町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	水道事業収益		631,204	
	1	営業収益	567,508	
		1 給 水 収 益	515,894	水道料金
		2 受 託 工 事 収 益	1,150	修繕工事の受託による収益
		3 その他営業収益	50,464	公共下水道事業業務負担金・手数料等
	2	営業外収益	63,696	
		1 受 取 利 息	35	預金利息
		2 他 会 計 補 助 金	2,791	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	54,668	
		4 雑 収 益	202	
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	6,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	水道事業費用		677,089	
	1	営業費用	664,152	
		1 原水及び浄水費	355,034	受水費・自己水源維持費
		2 配水及び給水費	73,052	配水施設の維持管理費
		3 受 託 工 事 費	1,000	修繕工事費
		4 総 係 費	70,618	事業活動全般に関する費用
		5 減 価 償 却 費	162,112	固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	1,973	固定資産の除却費等
		7 その他営業費用	363	材料の売却原価
	2	営業外費用	11,437	
		1 支 払 利 息	10,844	企業債利息
		3 雑 支 出	593	
	4	予 備 費	1,500	
		1 予 備 費	1,500	

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		130,966	
	1	分担金	12,826	
		1 分担金	12,826	新規給水・増径分担金
	2	補助金	10,340	
		2 府補助金	10,340	建設改良費に充当する補助金
	3	企業債	107,800	
		1 企業債	107,800	建設改良費に充当する企業債

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的支出		274,379	
	1	建設改良費	225,848	
		1 事務費	19,278	建設改良に係る給与費等
		6 固定資産取得費	27,281	機械及び装置更新工事等
		8 施設改良費	179,289	配水施設改良費
	2	企業債償還金	48,531	
		1 企業債償還金	48,531	企業債償還元金

第2 令和6年度久御山町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～令和7年3月31日)

(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 (△は純損失)	△ 60,225
減価償却費	162,112
固定資産除却費	1,873
引当金の増減額 (△は減少)	△ 50
長期前受金戻入額	△ 54,668
受取利息及び受取配当金	△ 35
支払利息	10,844
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,245
未払金の増減額 (△は減少)	△ 6,569
預り金の増減額 (△は減少)	△ 1,523
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 901
小計	49,613
利息及び配当金の受取額	35
利息の支払額	△ 10,844
業務活動によるキャッシュ・フロー	38,804
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	△ 217,258
分担金による収入	11,660
国庫補助金等による収入	10,340
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 195,258
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等充当企業債による収入	107,800
建設改良費等充当企業債の償還による支出	△ 48,531
財務活動によるキャッシュ・フロー	59,269
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	△ 97,185
資金期首残高	328,992
資金期末残高	231,807

第3 令和6年度久御山町水道事業会計給与費明細書

1 総括
合計

(単位：千円)

区分	職員数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	8	(2) 9	4,860	31,279	28,298	64,437	11,199	75,636
前年度	8	(2) 9	4,539	33,383	29,406	67,328	12,188	79,516
比較	0	(0) 0	321	△ 2,104	△ 1,108	△ 2,891	△ 989	△ 3,880

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当・費用弁償	時間外勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職手当組合負担金
	本年度	936	1,391	336	1,296	3,900	1,635	14,735	4,069
	前年度	1,356	1,492	672	1,230	3,935	1,622	14,758	4,341
	比較	△ 420	△ 101	△ 336	66	△ 35	13	△ 23	△ 272

- 備考 1 手当及び法定福利費には、賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。
 2 期末勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。
 3 この表は、「ア 会計年度任用職員以外の職員」と「イ 会計年度任用職員」の合計を記載したものである。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分	職員数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	8	(0) 9	399	31,279	26,395	58,073	10,658	68,731
前年度	8	(0) 9	399	33,383	28,341	62,123	11,753	73,876
比較	0	(0) 0	0	△ 2,104	△ 1,946	△ 4,050	△ 1,095	△ 5,145

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当・費用弁償	時間外勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職手当組合負担金
	本年度	936	1,391	336	1,054	3,900	1,635	13,074	4,069
	前年度	1,356	1,492	672	988	3,935	1,622	13,935	4,341
	比較	△ 420	△ 101	△ 336	66	△ 35	13	△ 861	△ 272

- 備考 1 手当及び法定福利費には、賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。
 2 期末勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。
 3 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。
 4 () 内は、暫定再任用短時間勤務職員で外書きしている。

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計
		報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	(2) 0	4,461	0	1,903	6,364	541	6,905
前 年 度	(2) 0	4,140	0	1,065	5,205	435	5,640
比 較	(0) 0	321	0	838	1,159	106	1,265

(単位：千円)

区 分	パートタイム		フルタイム			
	費用弁償	期末勤勉 手 当	地域手当	通勤手当	時間外勤務 手 当	期末勤勉 手 当
本 年 度	242	1,661	0	0	0	0
前 年 度	242	823	0	0	0	0
比 較	0	838	0	0	0	0

備考 1 この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。

2 () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員（パートタイム）について外書きしている。

3 パートタイム会計年度任用職員に支給される地域手当及び時間外勤務手当の額は報酬額に含む。

2 給料・報酬及び手当の増減額の明細

合 計

(単位：千円)

区 分	給 料	報 酬	手 当
増 減 額	△ 2,104	321	△ 1,108

備考 この表は、「ア 会計年度任用職員以外の職員」と「イ 会計年度任用職員」の合計を記載したものである。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	備 考
給 料	△ 2,104	普通昇給に伴う増加分 288	[職員数の異動状況] 本年度 9人 前年度 9人 比較 0人
		その他の減少分 △ 2,392	
報 酬	0		
手 当	△ 1,946	その他の増減分 △ 1,946	

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	備 考
給 料	0		[職員数の異動状況] 本年度 2人 前年度 2人 比較 0人
報 酬	321	その他の増加分 321	
手 当	838	その他の増加分 838	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術職	
令和6年4月1日現在	平均給料月額 (円)	288,433
	平均給与月額 (円)	335,502
	平均年齢 (歳)	38.06
令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	307,844
	平均給与月額 (円)	362,390
	平均年齢 (歳)	41.09

(2) 初任給

(単位:円)

区 分	事務・技術職	一般会計の制度 一般行政職
高校卒	166,600	166,600
大学卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年4月1日現在	7級			3級		
	6級	1	11.1	2級	2	22.2
	5級	2	22.2	1級	3	33.3
	4級	1	11.1	計	9	100.0
令和5年4月1日現在	7級			3級	3	33.3
	6級	1	11.1	2級		
	5級	2	22.2	1級	2	22.2
	4級	1	11.1	計	9	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
事務・技術職	部長	課長	課長補佐	係長 総括主査 総括主任	主査 主任	主事 技師	主事 技師

(4) 期末勤勉手当

区 分	支給期間別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有
	2.25	2.25	4.5	
前 年 度	(1.15)	(1.15)	(2.3)	有
	2.2	2.2	4.4	
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有
	2.25	2.25	4.5	

備考 () 内は、暫定再任用職員の支給率である。

(5) 定年退職及び早期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	退職時 特別昇給
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (3%~30%加算)	無
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (3%~30%加算)	無

(6) 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
地域手当	同	じ
住居手当	同	じ
通勤手当	同	じ

第4 令和6年度久御山町水道事業会計債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	令和5年度末までの 支払義務発生(見込)額		令和6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	営 業 収 益
浄水場等水道施設管 理業務	13,475	—	—	令和7年度	13,475	13,475
漏水待機業務	1,023	—	—	令和7年度	1,023	1,023

第5 令和6年度久御山町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			
	ア 土 地		662,465	
	イ 立 木		1,369	
	ウ 建 物	252,952		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>115,336</u>	137,616	
	エ 構 築 物	5,404,215		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>2,490,715</u>	2,913,500	
	オ 機 械 及 び 装 置	1,037,247		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>733,456</u>	303,791	
	カ 量 水 器	37,377		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>18,688</u>	18,689	
	キ 車 両 運 搬 具	22,763		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>13,848</u>	8,915	
	ク 工 具 器 具 及 び 備 品	30,537		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>25,811</u>	4,726	
	ケ 建 設 仮 勘 定		<u>16,874</u>	
	有形固定資産合計			4,067,945
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 電 話 加 入 権		431	
	イ 配 水 管 使 用 権		1,254	
	ウ 施 設 利 用 権		66	
	エ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>5,172</u>	
	無形固定資産合計			<u>6,923</u>
	固定資産合計			4,074,868
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金			231,807
(2)	未 収 金			
	ア 営 業 未 収 金	81,597		
	イ 営 業 外 未 収 金	<u>9,626</u>	91,223	
	未 収 金 貸 倒 引 当 金		<u>409</u>	90,814
(3)	貯 蔵 品			<u>4,633</u>
	流動資産合計			<u>327,254</u>
	資 産 合 計			<u>4,402,122</u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等充当企業債	921,405	921,405	
	固定負債合計			921,405
4	流動負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等充当企業債	41,373	41,373	
(2)	未払金			
	ア 営業未払金	53,509		
	イ その他未払金	8,558	62,067	
(3)	引当金			
	ア 賞与引当金	4,357		
	イ 法定福利費引当金	865	5,222	
(4)	その他流動負債			
	ア 預り金	18,014	18,014	
	流動負債合計			126,676
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		2,527,131	
	長期前受金収益化累計額		1,344,731	
	繰延収益合計			1,182,400
	負債合計			2,230,481

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	ア 固有資本金	4,335		
	イ 出資金	108,500		
	ウ 組入資本金	2,209,175	2,322,010	
	資本金合計			2,322,010
7	剰余金			
(1)	欠損金			
	ア 減債積立金	10,403		
	イ 建設改良積立金	30,000		
	ウ 当年度未処理欠損金	190,772		
	欠損金合計		150,369	
	剰余金合計			△ 150,369
	資本合計			2,171,641
	負債資本合計			4,402,122

第6 注記表

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法による算定）

2 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法

量水器を除く資産 定額法

量水器 取替法

- ・主な耐用年数

建物 15～65年

構築物 10～60年

機械及び装置 10～20年

車両運搬具 5～6年

工具器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

施設利用権 42年

ソフトウェア 5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本町は、京都市町村職員退職手当組合に加入しており、水道事業会計は、当該組合に一般負担金を拠出しているが、一般会計との間での「久御山町水道事業会計に属する企業職員に対する退職手当の一般会計負担額に関する協定書」に基づき、追加的な費用負担である当該組合への特別負担金は、全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、一般負担金拠出時に費用処理を行っている。

(2) 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。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

4 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。

II. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

該当事項なし

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

4 引当金の取崩し

(1) 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として13,074千円を支給するため、賞与引当金4,357千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として2,588千円を支出するため、法定福利費引当金865千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和6年度において、債権50千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金50千円を取り崩す。

III. セグメント情報の開示

単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

該当事項なし

V. 重要な後発事象

該当事項なし

第7 令和5年度久御山町水道事業予定損益計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	429,969		
(2) 受託工事収益	1,045		
(3) その他営業収益	46,688	477,702	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	321,699		
(2) 配水及び給水費	63,150		
(3) 受託工事費	909		
(4) 総係費	70,495		
(5) 減価償却費	160,676		
(6) 資産減耗費	3,533		
(7) その他営業費用	292	620,754	
営業損失			143,052
3 営業外収益			
(1) 受取利息	50		
(2) 他会計補助金	27,636		
(3) 長期前受金戻入	56,052		
(4) 雑収益	232		
(5) 引当金戻入益	134	84,104	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	10,499		
(2) 雑支出	2,247	12,746	
5 予備費		1,500	69,858
経常損失			73,194
当年度純損失			73,194
前年度繰越欠損金			57,353
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			130,547

第8 令和5年度久御山町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 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア 土 地		662,465	
イ 立 木		1,369	
ウ 建 物	252,952		
減価償却累計額	<u>111,058</u>	141,894	
エ 構 築 物	5,232,313		
減価償却累計額	<u>2,367,997</u>	2,864,316	
オ 機 械 及 び 装 置	1,018,661		
減価償却累計額	<u>711,377</u>	307,284	
カ 量 水 器	37,377		
減価償却累計額	<u>18,688</u>	18,689	
キ 車 両 運 搬 具	22,598		
減価償却累計額	<u>11,933</u>	10,665	
ク 工 具 器 具 及 び 備 品	30,537		
減価償却累計額	<u>24,484</u>	6,053	
ケ 建 設 仮 勘 定		<u>10,446</u>	
有形固定資産合計			4,023,181
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア 電 話 加 入 権		431	
イ 配 水 管 使 用 権		1,254	
ウ 施 設 利 用 権		77	
エ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>7,058</u>	
無形固定資産合計			<u>8,820</u>
固定資産合計			4,032,001
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			328,992
(2) 未 収 金			
ア 営 業 未 収 金	84,771		
イ 営 業 外 未 収 金	<u>5,207</u>	89,978	
未収金貸倒引当金		<u>459</u>	89,519
(3) 貯 蔵 品			<u>3,732</u>
流動資産合計			<u>422,243</u>
資産合計			<u><u>4,454,244</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等充当企業債	854,978	854,978	
固定負債合計			854,978
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等充当企業債	48,531	48,531	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	60,078		
イ その他未払金	18,024	78,102	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	4,357		
イ 法定福利費引当金	865	5,222	
(4) その他流動負債			
ア 預り金	19,537	19,537	
流動負債合計			151,392
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,507,276	
長期前受金収益化累計額		1,291,268	
繰延収益合計			1,216,008
負債合計			2,222,378

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 固有資本金	4,335		
イ 出資金	108,500		
ウ 組入資本金	2,209,175	2,322,010	
資本金合計			2,322,010
7 剰余金			
(1) 欠損金			
ア 減債積立金	10,403		
イ 建設改良積立金	30,000		
ウ 当年度未処理欠損金	130,547		
欠損金合計		90,144	
剰余金合計			△ 90,144
資本合計			2,231,866
負債資本合計			4,454,244

O

O

令和6年度久御山町水道事業会計予算付属資料

実施計画明細書	P19～P24
企業債明細書	P25
固定資産明細書	P26
計画予定水量	P27

O

O

令和6年度 実施計画明細書

(収益的収入)

第1款 水道事業収益

第1項 営業収益

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 給 水 収 益	515,894	512,933	2,961	
1 水 道 料 金	510,779	507,574	3,205	有収水量 2,540,000m ³
2 分 水 収 益	5,115	5,359	△ 244	有収水量 15,000m ³
2 受 託 工 事 収 益	1,150	1,150	0	
1 受 託 工 事 収 益	1,150	1,150	0	受託修繕工事収益
3 その他営業収益	50,464	48,359	2,105	
1 材 料 売 却 収 益	498	575	△ 77	メーターボックス売却代
2 手 数 料	2,441	2,400	41	設計審査・工事検査手数料等
3 負 担 金	47,525	45,384	2,141	消火栓維持管理費 2,520 公共下水道事業業務負担金等 45,005

第1款 水道事業収益

第2項 営業外収益

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 受 取 利 息	35	50	△ 15	
1 預 金 利 息	35	50	△ 15	
2 他 会 計 補 助 金	2,791	3,708	△ 917	
1 一 般 会 計 補 助 金	2,791	3,708	△ 917	児童手当に要する経費に係る補助金等
3 長 期 前 受 金 戻 入	54,668	56,308	△ 1,640	
2 分 担 金	43,985	45,800	△ 1,815	
3 国 庫 補 助 金	782	782	0	
4 府 補 助 金	2,351	2,194	157	
7 受 贈 財 産 評 価 額	7,550	7,532	18	
4 雑 収 益	202	250	△ 48	
1 雑 収 益	202	250	△ 48	駐車場使用料等
5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	6,000	4,000	2,000	
1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	6,000	4,000	2,000	

(収益の支出)

第1款 水道事業費用

第1項 営業費用

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 原水及び浄水費	355,034	361,411	△ 6,377	
1 給 料	2,301	3,569	△ 1,268	職員1人分
2 手 当	1,453	2,561	△ 1,108	職員1人分
3 賞与引当金額 繰 入	296	515	△ 219	職員1人分
4 法定福利費	721	1,244	△ 523	職員1人分
5 法定福利費 引当金額繰入	58	103	△ 45	職員1人分
8 旅 費	5	5	0	
13 備 消 品 費	209	209	0	事務用品等
15 光 熱 水 費	108	111	△ 3	下水道使用料等
21 委 託 料	35,349	33,308	2,041	浄水場等水道施設管理業務 24,860 水質検査業務 6,320 中央監視装置点検業務 1,014 計装設備保守点検業務等 3,155
23 賃 借 料	106	106	0	FAXリース料
26 修 繕 費	3,729	8,558	△ 4,829	機械装置等修繕費
30 薬 品 費	4,921	4,690	231	浄水薬品 4,723 水質検査薬品 198
36 受 水 費	305,778	306,432	△ 654	京都府営水道 281,919 京都市水道 23,859
2 配水及び給水費	73,052	76,444	△ 3,392	
1 給 料	3,109	3,627	△ 518	職員1人分
2 手 当	2,771	2,621	150	職員1人、会計年度任用職員1人分
3 賞与引当金額 繰 入	418	482	△ 64	職員1人分
4 法定福利費	914	1,233	△ 319	職員1人分
5 法定福利費 引当金額繰入	81	96	△ 15	職員1人分
6 報 酬	2,027	1,841	186	会計年度任用職員1人分
8 旅 費	129	129	0	旅費 5 費用弁償 124
11 被 服 費	20	20	0	作業服等
13 備 消 品 費	578	578	0	防災用品 500 事務用品等 78
14 燃 料 費	45	45	0	自家発電機軽油代
15 光 熱 水 費	53	66	△ 13	電気料金
17 通 信 運 搬 費	456	456	0	電話料金等

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
21 委 託 料	18,618	17,539	1,079	量水器交換業務 8,636 漏水待機業務 6,006 配水管図作成業務 1,298 漏水調査業務等 2,678
26 修 繕 費	18,809	20,047	△ 1,238	配水施設の維持修繕費等
29 動 力 費	24,024	26,664	△ 2,640	浄水場等の電気料金
31 材 料 費	1,000	1,000	0	修繕材料
3 受 託 工 事 費	1,000	1,000	0	
24 工 事 請 負 費	1,000	1,000	0	受託修繕工事
4 総 係 費	70,618	77,543	△ 6,925	
1 給 料	18,493	19,081	△ 588	職員5人分
2 手 当	11,163	11,074	89	職員5人、会計年度任用職員1人分
3 賞 与 引 当 金 額 繰 入	2,583	2,647	△ 64	職員5人分
4 法 定 福 利 費	6,246	6,394	△ 148	職員5人、会計年度任用職員1人分
5 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	516	521	△ 5	職員5人分
6 報 酬	2,833	2,698	135	上下水道事業経営審議会委員8人、会計年度任用職員1人分
8 旅 費	241	208	33	旅費 95 費用弁償 146
9 諸 謝 金	282	0	282	講師等謝礼
10 報 償 費	50	50	0	施設見学用品
13 備 消 品 費	344	333	11	事務用品等
14 燃 料 費	183	183	0	公用車ガソリン代
15 光 熱 水 費	350	350	0	電気料金、ガス料金等
16 印 刷 製 本 費	852	1,139	△ 287	納付書等印刷代
17 通 信 運 搬 費	1,492	1,356	136	郵送料 1,194 電話料金 298
19 食 糧 費	10	10	0	上下水道事業経営審議会お茶代
21 委 託 料	18,149	22,960	△ 4,811	水道料金改定支援業務 8,448 メーター検針業務 6,435 料金・会計システム保守料 1,409 料金システム改修業務等 1,857
22 手 数 料	2,378	3,298	△ 920	公金取扱手数料等
23 賃 借 料	10	10	0	駐車料金
25 保 険 料	275	362	△ 87	建物共済分担金 153 公用車保険料 122
26 修 繕 費	493	901	△ 408	公用車車検・点検等

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
32 使 用 料	250	250	0	複合機使用料
33 公 課 費	66	50	16	公用車重量税
34 厚 生 費	13	15	△ 2	NHK放送受信料
35 負 担 金	3,346	3,653	△ 307	退職手当組合 3,110 研修会参加費 100 日本水道協会会費等 136
5 減 価 償 却 費	162,112	162,481	△ 369	
51 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	160,215	160,584	△ 369	<固定資産明細書参照>
52 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,897	1,897	0	<固定資産明細書参照>
6 資 産 減 耗 費	1,973	3,533	△ 1,560	
53 固 定 資 産 除 却 費	1,873	3,433	△ 1,560	
54 た な 卸 資 産 減 耗 費	100	100	0	たな卸資産の毀損等
7 そ の 他 営 業 費 用	363	418	△ 55	
55 材 料 売 却 原 価	363	418	△ 55	メーターボックス売却原価

第1款 水道事業費用 第2項 営業外費用 (単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 支 払 利 息	10,844	10,361	483	
61 企 業 債 利 息	10,844	10,361	483	
3 雑 支 出	593	593	0	
65 雑 支 出	593	593	0	漏水減免還付等

第1款 水道事業費用 第4項 予備費 (単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 予 備 費	1,500	1,500	0	
99 予 備 費	1,500	1,500	0	

(資本的收入)

第1款 資本的收入

第1項 分担金

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 分担金	12,826	14,322	△ 1,496	
1 分担金	12,826	14,322	△ 1,496	新規給水分担金 7,282 増径分担金 5,544

第1款 資本的收入

第2項 補助金

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
2 府補助金	10,340	19,250	△ 8,910	
1 府補助金	10,340	19,250	△ 8,910	京都府生活基盤施設耐震化等補助金

第1款 資本的收入

第3項 企業債

(単位：千円)

目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備考
1 企業債	107,800	65,000	42,800	
1 企業債	107,800	65,000	42,800	建設改良工事企業債

(資本的支出)

第1款 資本的支出

第1項 建設改良費

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 事務費	19,278	18,800	478	
1 給料	7,376	7,106	270	職員2人分
2 手当	5,955	5,848	107	職員2人分
4 法定福利費	2,663	2,597	66	職員2人分
8 旅費	20	20	0	
13 備用品費	95	95	0	設計事務用品
16 印刷製本費	18	18	0	給水装置工事申込書
21 委託料	1,507	1,507	0	管路管理システムデータ更新 1,067 管路管理システム保守料 440
23 賃借料	602	602	0	積算システム借上料
25 保険料	83	83	0	水道賠償責任保険料
35 負担金	959	924	35	退職手当組合
6 固定資産取得費	27,281	14,908	12,373	
44 その他固定資産取得費	27,281	14,908	12,373	機械及び装置の更新工事等
8 施設改良費	179,289	157,586	21,703	
21 委託料	16,841	19,426	△ 2,585	施設改良工事に係る設計業務
24 工事請負費	162,448	138,160	24,288	施設改良工事

第1款 資本的支出

第2項 企業債償還金

(単位：千円)

目 節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 企業債償還金	48,531	54,666	△ 6,135	
101 企業債償還金	48,531	54,666	△ 6,135	<企業債明細書参照>

企 業 債 明 細 書

(単位：千円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償 還 終 期
			当年度償還高	償還高累計			
財務省 財政融資資金							
上水道第3次 拡張事業	平成7年3月27日	160,000	10,523	160,000	0	4.65	令和7年3月1日
水道施設耐震補強 等整備工事	平成23年5月26日	110,000	4,062	34,063	75,937	1.80	令和23年3月25日
水道管路 耐震化事業	令和5年3月27日	19,000	528	1,050	17,950	1.30	令和35年3月1日
水道管路 耐震化事業	令和6年3月25日	1,900	51	51	1,849		令和36年3月1日
水道管路 耐震化事業	令和7年3月25日	107,800	0	0	107,800		令和37年3月1日
小 計		398,700	15,164	195,164	203,536		
地方公共団体 金融機構							
水道施設耐震補強 等整備工事	平成24年3月27日	120,000	4,378	33,032	86,968	1.70	令和24年3月20日
水道施設耐震補強 等整備工事	平成25年3月26日	49,000	1,781	11,929	37,071	1.50	令和25年3月20日
水道施設耐震補強 等整備工事	平成26年2月26日	124,000	4,539	28,482	95,518	1.30	令和25年9月20日
中央監視操作盤 更新事業	平成26年3月25日	70,000	4,570	26,750	43,250	1.00	令和16年3月20日
基幹管路 耐震化事業	平成27年3月24日	105,000	3,260	30,906	74,094	1.20	令和27年3月20日
基幹管路 耐震化事業	平成27年6月25日	35,000	1,087	10,302	24,698	1.20	令和27年3月20日
基幹管路 耐震化事業	平成28年3月24日	40,000	1,290	11,378	28,622	0.50	令和28年3月20日
基幹管路 耐震化事業	平成29年3月23日	21,000	668	5,236	15,764	0.60	令和29年3月20日
水道管路 耐震化事業	平成30年3月26日	24,000	766	5,283	18,717	0.50	令和30年3月20日
水道管路 耐震化事業	平成31年3月28日	75,000	2,405	14,289	60,711	0.40	令和31年3月20日
水道管路 耐震化事業	令和2年3月26日	27,000	872	4,333	22,667	0.30	令和32年3月20日
水道管路 耐震化事業	令和3年3月25日	78,000	2,453	9,738	68,262	0.50	令和33年3月20日
水道管路 耐震化事業	令和4年3月24日	71,000	2,165	6,449	64,551	0.70	令和34年3月20日
水道管路 耐震化事業	令和5年3月30日	52,000	1,446	2,873	49,127	1.30	令和35年3月20日
水道管路 耐震化事業	令和6年3月25日	3,100	84	84	3,016		令和36年3月20日
小 計		894,100	31,764	201,064	693,036		
市中銀行							
水道管路 耐震化事業	令和5年3月27日	8,000	195	386	7,614	2.20	令和35年3月25日
水道管路 耐震化事業	令和6年3月25日	60,000	1,408	1,408	58,592		令和36年3月25日
小 計		68,000	1,603	1,794	66,206		
合 計		1,360,800	48,531	398,022	962,778		

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

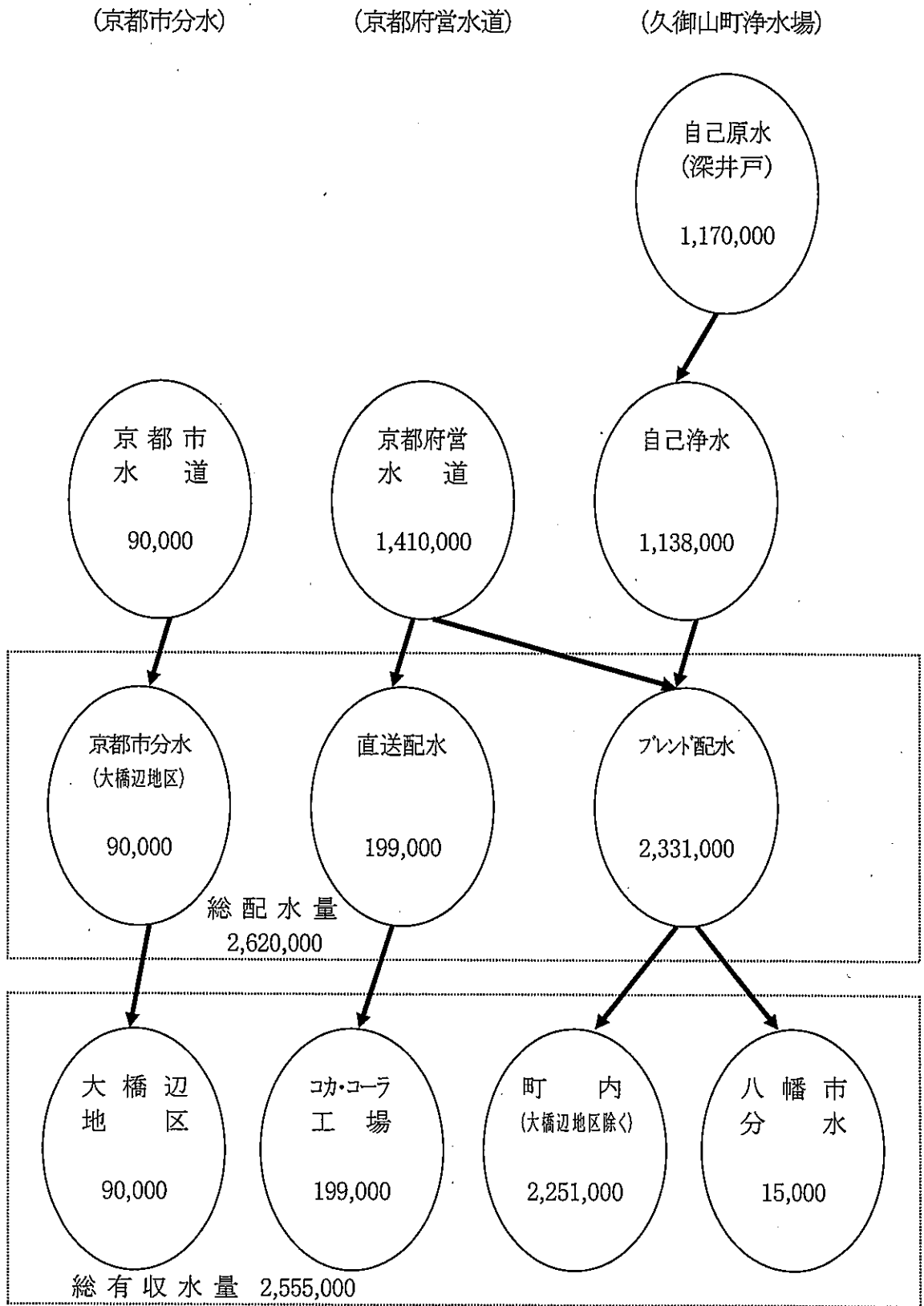
資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却			累計額		年度末償却 未済高
					年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減少額	累計	
土地	662,465	0	0	662,465	0	0	0	0	0	662,465
立木	1,369	0	0	1,369	0	0	0	0	0	1,369
建物	252,952	0	0	252,952	111,058	4,278	0	0	115,336	137,616
構築物	5,232,313	173,212	1,310	5,404,215	2,367,997	123,450	732	732	2,490,715	2,913,500
機械及び装置	1,018,661	26,000	7,414	1,037,247	711,377	28,251	6,172	6,172	733,456	303,791
量水器	37,377	0	0	37,377	18,688	0	0	0	18,688	18,689
車両運搬具	22,598	1,212	1,047	22,763	11,933	2,909	994	994	13,848	8,915
工具器具及び備品	30,537	0	0	30,537	24,484	1,327	0	0	25,811	4,726
建設仮勘定	10,446	206,852	200,424	16,874	0	0	0	0	0	16,874
計	7,268,718	407,276	210,195	7,465,799	3,245,537	160,215	7,898	7,898	3,397,854	4,067,945

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	(単位：千円)	
					当年度減価償却費	年度末現在高
電話加入権	431	0	0	431	0	431
配水管使用权	1,254	0	0	1,254	0	1,254
施設利用権	77	0	0	66	11	66
ソフトウェア	7,058	0	0	5,172	1,886	5,172
計	8,820	0	0	6,923	1,897	6,923

計 画 予 定 水 量

(単位:立方メートル)



...

O

O

...