

令和 7 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 19 号

令和 7 年度久御山町水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 7 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	7,572 戸
(2) 年間総配水量	2,583,000 m ³
(3) 一日平均配水量	7,077 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	725,198 千円
第 1 項 営業収益	654,624 千円
第 2 項 営業外収益	70,574 千円

支 出

第 1 款 水道事業費用	681,077 千円
第 1 項 営業費用	666,980 千円
第 2 項 営業外費用	12,597 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 195,548 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 31,978 千円及び過年度分損益勘定留保資金 163,570 千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款 資本的収入	222,465 千円
第 1 項 分担金	7,865 千円
第 2 項 補助金	14,600 千円
第 3 項 企業債	200,000 千円

支 出

第 1 款 資本的支出	418,013 千円
第 1 項 建設改良費	376,612 千円
第 2 項 企業債償還金	41,401 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8年度	15,730
漏水待機業務	令和8年度	1,122

(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	200,000	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

86,225 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、3,336 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7年2月27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 7 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 7 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 7 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 7 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 7 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 6 年度久御山町水道事業予定損益計算書	P 15
第 8	令和 6 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7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			725,198	
	1 営業収益		654,624	
		1 給 水 収 益	600,723	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	52,751	公共下水道事業業務負担金・手数料等
	2 営業外収益		70,574	
		1 受 取 利 息	99	預金利息
		2 他 会 計 補 助 金	3,336	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	54,754	
		4 雑 収 益	385	
		5 消 費 税 及 び 地方消費税還付金	12,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 水道事業費用			681,077	
	1 営業費用		666,980	
		1 原水及び浄水費	356,749	受水費・自己水源維持費
		2 配水及び給水費	73,922	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	68,214	事業活動全般に関する費用
		5 減 価 償 却 費	163,950	固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	2,736	固定資産の除却費等
		7 その他営業費用	409	材料の売却原価
	2 営業外費用		12,597	
		1 支 払 利 息	12,004	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			222,465	
	1 分 担 金		7,865	
		1 分 担 金	7,865	新規給水・増径分担金
	2 補 助 金		14,600	
		1 国 庫 補 助 金	14,600	建設改良費に充当する補助金
	3 企 業 債		200,000	
		1 企 業 債	200,000	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			418,013	
	1 建設改良費		376,612	
		1 事 務 費	19,343	建設改良に係る給与費等
		6 固定資産取得費	92,774	機械及び装置更新工事等
		8 施設改良費	264,495	配水施設改良費
	2 企業債償還金		41,401	
		1 企業債償還金	41,401	企業債償還元金

第2 令和7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7年4月1日～令和8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)	14,901
減価償却費	163,950
固定資産除却費	2,636
引当金の増減額 (△は減少)	△ 37
長期前受金戻入額	△ 54,754
受取利息及び受取配当金	△ 99
支払利息	12,004
未収金の増減額 (△は増加)	△ 22,729
未払金の増減額 (△は減少)	764
預り金の増減額 (△は減少)	2,658
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 855
小計	118,439
利息及び配当金の受取額	99
利息の支払額	△ 12,004
業務活動によるキャッシュ・フロー	106,534
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	△ 157,721
分担金による収入	7,150
国庫補助金等による収入	13,801
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 136,770
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	200,000
建設改良費等充当企業債の償還による支出	△ 41,401
財務活動によるキャッシュ・フロー	158,599
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	128,363
資金期首残高	274,831
資金期末残高	403,194

第3 令和7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	5,459	34,455	33,835	73,749	12,476	86,225
前 年 度	8	(2) 9	4,860	31,279	28,298	64,437	11,199	75,636
比 較	0	(0) 0	599	3,176	5,537	9,312	1,277	10,589

(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	1,314	2,964	336	1,176	3,604	2,343	17,617	4,481
	前年度	936	1,391	336	1,296	3,900	1,635	14,735	4,069
	比 較	378	1,573	0	△ 120	△ 296	708	2,882	412

- 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	240	34,455	31,603	66,298	11,765	78,063
前 年 度	8	(0) 9	399	31,279	26,395	58,073	10,658	68,731
比 較	0	(0) 0	△ 159	3,176	5,208	8,225	1,107	9,332

(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	1,314	2,964	336	934	3,604	2,343	15,627	4,481
	前年度	936	1,391	336	1,054	3,900	1,635	13,074	4,069
	比 較	378	1,573	0	△ 120	△ 296	708	2,553	412

- 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	5,219	0	2,232	7,451	711	8,162
前 年 度	(2) 0	4,461	0	1,903	6,364	541	6,905
比 較	(0) 0	758	0	329	1,087	170	1,257

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	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	1,990	0	0	0	0
	前年度	242	1,661	0	0	0	0
	比 較	0	329	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	3,176	599	5,537

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	3,176	普通昇給に伴う増加分	319
		その他の増加分	2,857
報 酬	△ 159	その他の減少分	△ 159
手 当	5,208	その他の増減分	5,208

[職員数の異動状況]
 本年度 9人
 前年度 9人
 比 較 0人

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	758	その他の増加分	
手 当	329	その他の増加分	

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7年4月1日現在	平均給料月額 (円)	318,155
	平均給与月額 (円)	413,841
	平均年齢 (歳)	41.07
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

(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	188,000	188,000
大	学 卒	220,000	220,000

(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7年4月1日現在		7級			3級	2	22.2
		6級	2	22.2	2級	1	11.1
		5級	2	22.2	1級	2	22.2
		4級			計	9	100.0
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

(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	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有
前	年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.5	有
一般会計の制度		(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有

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7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6年度末までの 支払義務発生(見込)額		令和7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	15,730	—	—	令和8年度	15,730	15,730
漏水待機業務	1,122	—	—	令和8年度	1,122	1,122

第5 令和7年度久御山町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		
	ア 土 地	662,465	
	イ 立 木	1,369	
	ウ 建 物	250,020	
	減価償却累計額	118,703	131,317
	エ 構 築 物	5,643,850	
	減価償却累計額	2,613,938	3,029,912
	オ 機 械 及 び 装 置	1,086,371	
	減価償却累計額	727,287	359,084
	カ 量 水 器	37,377	
	減価償却累計額	18,688	18,689
	キ 車 両 運 搬 具	22,620	
	減価償却累計額	16,917	5,703
	ク 工 具 器 具 及 び 備 品	30,537	
	減価償却累計額	27,138	3,399
	ケ 建 設 仮 勘 定		10,070
	有形固定資産合計		4,222,008
(2)	無 形 固 定 資 産		
	ア 電 話 加 入 権	431	
	イ 配 水 管 使 用 権	1,253	
	ウ 施 設 利 用 権	56	
	エ ソ フ ト ウ ェ ア	3,286	
	無形固定資産合計		5,026
	固 定 資 産 合 計		4,227,034
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		403,194
(2)	未 収 金		
	ア 営 業 未 収 金	95,638	
	イ 営 業 外 未 収 金	14,894	110,532
	未収金貸倒引当金		372
			110,160
(3)	貯 蔵 品		4,405
	流 動 資 産 合 計		517,759
	資 産 合 計		4,744,793

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	1,082,692	1,082,692	
固 定 負 債 合 計			1,082,692
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
ア 建設改良費等充当企業債	46,992	46,992	
(2) 未 払 金			
ア 営 業 未 払 金	53,414		
イ そ の 他 未 払 金	196,925	250,339	
(3) 引 当 金			
ア 賞 与 引 当 金	5,209		
イ 法定福利費引当金	1,027	6,236	
(4) そ の 他 流 動 負 債			
ア 預 り 金	20,672	20,672	
流 動 負 債 合 計			324,239
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		2,543,478	
長期前受金収益化累計額		1,397,714	
繰 延 収 益 合 計			1,145,764
負 債 合 計			2,552,695

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	170,315		
欠 損 金 合 計		129,912	
剰 余 金 合 計			△ 129,912
資 本 合 計			2,192,098
負 債 資 本 合 計			4,744,793

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、京都府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7年度において、期末手当及び勤勉手当として15,627千円を支給するため、賞与引当金5,209千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として3,079千円を支出するため、法定福利費引当金1,027千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和7年度において、債権37千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金37千円を取り崩す。

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

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	450,495		
(2) 受託工事収益	1,045		
(3) その他営業収益	<u>48,687</u>	500,227	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	322,391		
(2) 配水及び給水費	64,460		
(3) 受託工事費	909		
(4) 総係費	66,893		
(5) 減価償却費	161,365		
(6) 資産減耗費	2,017		
(7) その他営業費用	<u>357</u>	<u>618,392</u>	
営業損失			118,165
3 営業外収益			
(1) 受取利息	35		
(2) 他会計補助金	3,297		
(3) 長期前受金戻入	54,703		
(4) 雑収益	<u>188</u>	58,223	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	10,872		
(2) 雑支出	<u>540</u>	11,412	
5 予備費		<u>1,500</u>	<u>45,311</u>
経常損失			72,854
当年度純損失			72,854
前年度繰越欠損金			112,362
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>185,216</u></u>

第8 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	250,020		
	減価償却累計額	<u>114,535</u>	135,485	
	工 構 築 物	5,382,475		
	減価償却累計額	<u>2,490,785</u>	2,891,690	
	オ 機 械 及 び 装 置	1,033,387		
	減価償却累計額	<u>732,604</u>	300,783	
	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	22,620		
	減価償却累計額	<u>13,848</u>	8,772	
	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>18,799</u>	
	有形固定資産合計			4,042,778
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 電 話 加 入 権	431		
	イ 配 水 管 使 用 権	1,253		
	ウ 施 設 利 用 権	67		
	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			4,049,701
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		274,831	
(2)	未 収 金			
	ア 営 業 未 収 金	78,206		
	イ 営 業 外 未 収 金	<u>9,597</u>	87,803	
	未収金貸倒引当金		<u>409</u>	87,394
(3)	貯 蔵 品			<u>3,550</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>365,775</u>
	資 産 合 計			<u><u>4,415,476</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

929,684

929,684

固定負債合計

929,684

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等充当企業債

41,401

41,401

(2) 未払金

ア 営業未払金

52,650

イ その他未払金

10,199

62,849

(3) 引当金

ア 賞与引当金

5,209

イ 法定福利費引当金

1,027

6,236

(4) その他流動負債

ア 預り金

18,014

18,014

流動負債合計

128,500

5 繰延収益

(1) 長期前受金

2,524,862

長期前受金収益化累計額

1,344,767

繰延収益合計

1,180,095

負債合計

2,238,279

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

185,216

欠損金合計

144,813

剰余金合計

△ 144,813

資本金合計

2,177,197

負債資本合計

4,415,476

O

O

令和7年度久御山町水道事業会計予算附属資料

実 施 計 画 明 細 書	P 19～ P 24
企 業 債 明 細 書	P 25
固 定 資 産 明 細 書	P 26
計 画 予 定 水 量	P 27

O

O

令和7年度 実施計画明細書

(収益的收入)

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	600,723	515,894	84,829	
1 水 道 料 金	595,318	510,779	84,539	有収水量 2,529,000m³
2 分 水 収 益	5,405	5,115	290	有収水量 15,000m³
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	52,751	50,464	2,287	
1 材 料 売 却 収 益	560	498	62	メーターボックス売却代
2 手 数 料	2,170	2,441	△ 271	設計審査・工事検査手数料等
3 負 担 金	50,021	47,525	2,496	消火栓維持管理費 2,520 公共下水道事業業務負担金等 47,501

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	99	35	64	
1 預 金 利 息	99	35	64	
2 他 会 計 補 助 金	3,336	2,791	545	
1 一般会計補助金	3,336	2,791	545	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	54,754	54,668	86	
2 分 担 金	43,913	43,985	△ 72	
3 国 庫 補 助 金	782	782	0	
4 府 補 助 金	2,481	2,351	130	
7 受贈財産評価額	7,578	7,550	28	
4 雑 収 益	385	202	183	
1 雑 収 益	385	202	183	駐車場使用料等
5 消費税及び地方消費税還付金	12,000	6,000	6,000	
1 消費税及び地方消費税還付金	12,000	6,000	6,000	

(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	356,749	355,034	1,715	
1 給 料	3,101	2,301	800	職員1人分
2 手 当	3,049	1,453	1,596	職員1人分
3 賞与引当金額 繰 入	489	296	193	職員1人分
4 法定福利費	1,121	721	400	職員1人分
5 法定福利費 引当金繰入額	94	58	36	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	78	108	△ 30	下水道使用料
21 委 託 料	37,119	35,349	1,770	浄水場等水道施設管理業務 27,115 水質検査業務 6,320 中央監視装置点検業務 1,016 計装設備保守点検業務等 2,668
23 賃 借 料	106	106	0	FAXリース料
26 修 繕 費	6,453	3,729	2,724	機械装置等修繕費
30 薬 品 費	5,124	4,921	203	浄水薬品 4,926 水質検査薬品 198
36 受 水 費	299,801	305,778	△ 5,977	京都府営水道 275,942 京都市水道 23,859
2 配水及び給水費	73,922	73,052	870	
1 給 料	3,477	3,109	368	職員1人分
2 手 当	3,716	2,771	945	職員1人、会計年度任用職員1人分
3 賞与引当金額 繰 入	540	418	122	職員1人分
4 法定福利費	1,005	914	91	職員1人分
5 法定福利費 引当金繰入額	104	81	23	職員1人分
6 報 酬	2,413	2,027	386	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	673	578	95	防災用品 500 事務用品等 173
14 燃 料 費	51	45	6	自家発電機軽油代
15 光 熱 水 費	40	53	△ 13	電気料金
17 通 信 運 搬 費	460	456	4	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	18,741	18,618	123	量水器交換業務 7,843 漏水待機業務 6,589 配水管図作成業務 1,650 漏水調査業務等 2,659
26 修 繕 費	18,453	18,809	△ 356	配水施設の維持修繕費等
29 動 力 費	23,100	24,024	△ 924	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	68,214	70,618	△ 2,404	
1 給 料	20,494	18,493	2,001	職員 5 人分
2 手 当	13,499	11,163	2,336	職員 5 人、会計年度任用職員 1 人分
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,074	2,583	491	職員 5 人分
4 法 定 福 利 費	6,972	6,246	726	職員 5 人、会計年度任用職員 1 人分
5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	610	516	94	職員 5 人分
6 報 酬	3,046	2,833	213	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	238	241	△ 3	旅費 100 費用弁償 138
9 諸 謝 金	200	282	△ 82	講師等謝礼
10 報 償 費	100	50	50	施設見学用景品等
13 備 消 品 費	347	344	3	事務用品等
14 燃 料 費	195	183	12	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	1,203	852	351	納付書等印刷代
17 通 信 運 搬 費	1,764	1,492	272	郵送料 1,465 電話料金 299
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	8,914	18,149	△ 9,235	メーター検針業務 6,791 料金・会計システム保守料 1,409 開閉栓作業委託料等 714
22 手 数 料	2,371	2,378	△ 7	公金取扱手数料等
23 賃 借 料	10	10	0	駐車料金
25 保 険 料	269	275	△ 6	建物共済分担金 161 公用車保険料 108
26 修 繕 費	503	493	10	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	複合機使用料等
33 公 課 費	27	66	△ 39	公用車重量税
34 厚 生 費	13	13	0	NHK放送受信料
35 負 担 金	3,755	3,346	409	退職手当組合 3,521 研修会参加費 100 日本水道協会会費等 134
5 減 価 償 却 費	163,950	162,112	1,838	
51 有形固定資産 減価償却費	162,053	160,215	1,838	<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	2,736	1,973	763	
53 固定資産除却費	2,636	1,873	763	
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	409	363	46	
55 材料売却原価	409	363	46	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	12,004	10,844	1,160	
61 企業債利息	12,004	10,844	1,160	
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	7,865	12,826	△ 4,961	
1 分 担 金	7,865	12,826	△ 4,961	新規給水分担金 4,818 増径分担金 3,047

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
1 国 庫 補 助 金	14,600	0	14,600	
1 国 庫 補 助 金	14,600	0	14,600	社会資本整備総合交付金
2 府 補 助 金	0	10,340	△ 10,340	
1 府 補 助 金	0	10,340	△ 10,340	

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	200,000	107,800	92,200	
1 企 業 債	200,000	107,800	92,200	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	19,343	19,278	65	
1 給料	7,383	7,376	7	職員2人分
2 手当	6,105	5,955	150	職員2人分
4 法定福利費	2,570	2,663	△ 93	職員2人分
8 旅費	20	20	0	
13 備品費	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	960	959	1	退職手当組合
6 固定資産取得費	92,774	27,281	65,493	
44 その他固定資産取得費	92,774	27,281	65,493	機械及び装置の更新工事等
8 施設改良費	264,495	179,289	85,206	
21 委託料	10,461	16,841	△ 6,380	施設改良工事に係る設計業務
24 工事請負費	254,034	162,448	91,586	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	41,401	48,531	△ 7,130	
101 企業債償還金	41,401	48,531	△ 7,130	<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							
水道施設耐震補強 等 整 備 工 事	平成23年 5月26日	110,000	4,135	38,198	71,802	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	535	1,585	17,415	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	52	103	1,797	1.40	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	116,100	2,949	2,949	113,151		令和37年 3月 1日
水 道 管 路 耐 震 化 事 業	令和 8年 3月25日	200,000	0	0	200,000		令和38年 3月 1日
小 計		447,000	7,671	42,835	404,165		
地 方 公 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	4,453	37,485	82,515	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	1,808	13,737	35,263	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	4,599	33,081	90,919	1.30	令和25年 9月20日
中央監視操作盤 更新工事	平成26年 3月25日	70,000	4,616	31,366	38,634	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	3,299	34,205	70,795	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	1,100	11,402	23,598	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	1,296	12,674	27,326	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	672	5,908	15,092	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	770	6,053	17,947	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	2,415	16,704	58,296	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	874	5,207	21,793	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	2,465	12,203	65,797	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	2,180	8,629	62,371	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	1,465	4,338	47,662	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28日	3,100	85	169	2,931	1.40	令和36年 3月20日
小 計		894,100	32,097	233,161	660,939		
市 中 銀 行							
水 道 管 路 耐 震 化 事 業	令和 5年 3月27日	8,000	199	585	7,415	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28日	60,000	1,434	2,835	57,165	2.33	令和36年 3月25日
小 計		68,000	1,633	3,420	64,580		
合 計		1,409,100	41,401	279,416	1,129,684		

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		
土 地	662,465	0	0	662,465	0	0	0	0	662,465
立 木	1,369	0	0	1,369	0	0	0	0	1,369
建 物	250,020	0	0	250,020	114,535	4,168	0	118,703	131,317
構 築 物	5,382,475	263,341	1,966	5,643,850	2,490,785	124,299	1,146	2,613,938	3,029,912
機械及び装置	1,033,387	89,307	36,323	1,086,371	732,604	29,190	34,507	727,287	359,084
量 水 器	37,377	0	0	37,377	18,688	0	0	18,688	18,689
車 両 運 搬 具	22,620	0	0	22,620	13,848	3,069	0	16,917	5,703
工具器具及び備品	30,537	0	0	30,537	25,811	1,327	0	27,138	3,399
建 設 仮 勘 定	18,799	343,919	352,648	10,070	0	0	0	0	10,070
計	7,439,049	696,567	390,937	7,744,679	3,396,271	162,053	35,653	3,522,671	4,222,008

(単位：千円)

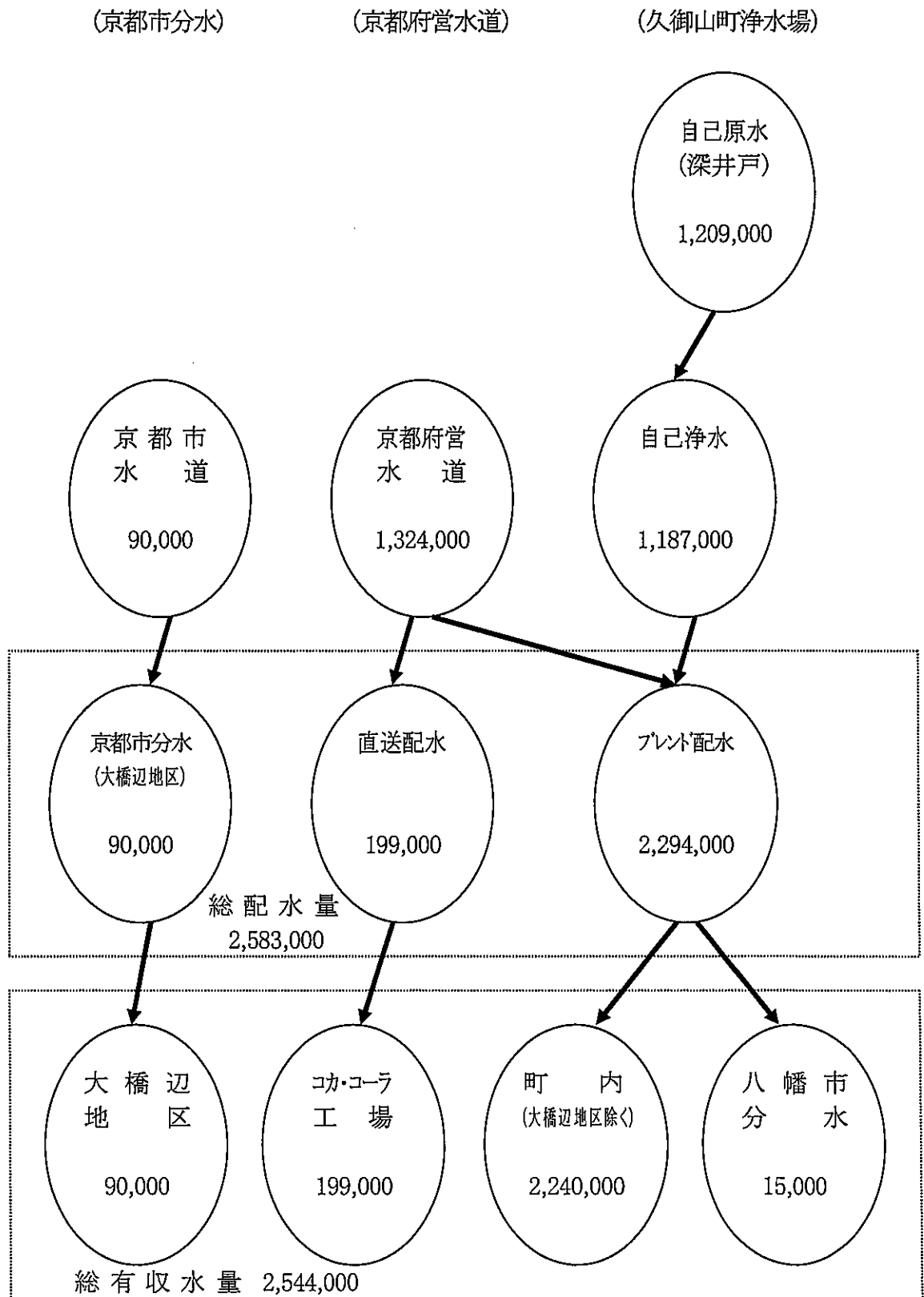
(2) 無形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却費	年度末現在高
電 話 加 入 権	431	0	0	0	431
配水管使用権	1,253	0	0	0	1,253
施設利用権	67	0	0	11	56
ソフトウェア	5,172	0	0	1,886	3,286
計	6,923	0	0	1,897	5,026

(単位：千円)

計 画 予 定 水 量

(単位:立方メートル)



O

O