

令和 3 年 度

# 精華町水道事業特別会計予算書

京 都 府 精 華 町

## 令和3年度精華町水道事業特別会計予算

### (総則)

第1条 令和3年度精華町水道事業特別会計の予算は、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    | 12,860戸                  |
| (2) 年間総給水量  | 3,956,570 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日平均給水量 | 10,840 m <sup>3</sup>    |

### (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 | 1,178,221千円 |
| 第1項 営業収益   | 576,022千円   |
| 第2項 営業外収益  | 602,189千円   |
| 第3項 特別利益   | 10千円        |

#### 支出

- |            |             |
|------------|-------------|
| 第1款 水道事業費用 | 1,178,221千円 |
| 第1項 営業費用   | 1,154,442千円 |
| 第2項 営業外費用  | 23,679千円    |
| 第3項 特別損失   | 100千円       |

### (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154,164千円は当年度分損益勘定留保資金154,164千円で補てんするものとする。)

#### 収入

- |              |           |
|--------------|-----------|
| 第1款 資本的収入    | 317,154千円 |
| 第1項 分担金      | 277,194千円 |
| 第2項 その他資本的収入 | 39,960千円  |

#### 支出

- |           |           |
|-----------|-----------|
| 第1款 資本的支出 | 471,318千円 |
|-----------|-----------|

|     |          |           |
|-----|----------|-----------|
| 第1項 | 建設改良費    | 146,264千円 |
| 第2項 | 施設費      | 26,577千円  |
| 第3項 | 拡張整備事業費  | 246,491千円 |
| 第4項 | その他資本的支出 | 39,960千円  |
| 第5項 | 基金借入金償還金 | 12,026千円  |

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

| 款            | 項       | 事業名     | 総 額        | 年 度               | 年 割 額      |
|--------------|---------|---------|------------|-------------------|------------|
| 資 本 的<br>支 出 | 拡張整備事業費 | 第4期拡張事業 | 25,906,619 | 昭和47年度<br>～平成22年度 | 20,630,548 |
|              |         |         |            | 平成23年度            | 103,513    |
|              |         |         |            | 平成24年度            | 73,206     |
|              |         |         |            | 平成25年度            | 37,698     |
|              |         |         |            | 平成26年度            | 34,733     |
|              |         |         |            | 平成27年度            | 54,670     |
|              |         |         |            | 平成28年度            | 37,682     |
|              |         |         |            | 平成29年度            | 29,108     |
|              |         |         |            | 平成30年度            | 29,798     |
|              |         |         |            | 令和元年度             | 33,591     |
|              |         |         |            | 令和2年度             | 512,630    |
|              |         |         |            | 令和3年度             | 246,491    |
|              |         |         |            | 令和4年度以降           | 4,082,951  |
|              |         |         |            |                   | 25,906,619 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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

(2) 営業外費用

(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 155,820千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、5,318千円と定める。

令和3年3月1日提出

京都府精華町長 杉浦 正省



# 令和3年度 精華町水道事業特別会計予算実施計画

## 収 益 的 収 入 及 び 支 出

### 収 入

| 款         | 項        | 目            | 予定額(千円)   | 備考 |
|-----------|----------|--------------|-----------|----|
| 1. 水道事業収益 |          |              | 1,178,221 |    |
|           | 1. 営業収益  |              | 576,022   |    |
|           |          | 1. 給水収益      | 527,050   |    |
|           |          | 2. 受託工事収益    | 105       |    |
|           |          | 3. その他営業収益   | 48,867    |    |
|           | 2. 営業外収益 |              | 602,189   |    |
|           |          | 1. 受取利息      | 5,164     |    |
|           |          | 2. 長期前受金戻入益  | 248,440   |    |
|           |          | 3. 雑収益       | 1,572     |    |
|           |          | 4. 引当金戻入益    | 8,567     |    |
|           |          | 5. 負担金       | 37,394    |    |
|           |          | 6. 財政調整基金繰入金 | 301,052   |    |
|           | 3. 特別利益  |              | 10        |    |
|           |          | 1. 過年度損益修正益  | 10        |    |

### 支 出

| 款         | 項        | 目           | 予定額(千円)   | 備考 |
|-----------|----------|-------------|-----------|----|
| 1. 水道事業費用 |          |             | 1,178,221 |    |
|           | 1. 営業費用  |             | 1,154,442 |    |
|           |          | 1. 原水及び浄水費  | 447,933   |    |
|           |          | 2. 配水及び給水費  | 144,980   |    |
|           |          | 3. 総係費      | 123,474   |    |
|           |          | 4. 減価償却費    | 437,754   |    |
|           |          | 5. 資産減耗費    | 301       |    |
|           | 2. 営業外費用 |             | 23,679    |    |
|           |          | 1. 支払利息     | 2,479     |    |
|           |          | 2. 雑支出      | 21,200    |    |
|           | 3. 特別損失  |             | 100       |    |
|           |          | 1. 過年度損益修正損 | 100       |    |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款        | 項           | 目         | 予定額(千円) | 備考 |
|----------|-------------|-----------|---------|----|
| 1. 資本的収入 |             |           | 317,154 |    |
|          | 1. 分担金      |           | 277,194 |    |
|          |             | 1. 分担金    | 277,194 |    |
|          | 2. その他資本的収入 |           | 39,960  |    |
|          |             | 1. 貸出金償還金 | 39,960  |    |

支 出

| 款        | 項           | 目           | 予定額(千円) | 備考 |
|----------|-------------|-------------|---------|----|
| 1. 資本的支出 |             |             | 471,318 |    |
|          | 1. 建設改良費    |             | 146,264 |    |
|          |             | 1. 配給水設備費   | 146,264 |    |
|          | 2. 施設費      |             | 26,577  |    |
|          |             | 1. 固定資産購入費  | 26,577  |    |
|          | 3. 拡張整備事業費  |             | 246,491 |    |
|          |             | 1. 事業費      | 225,702 |    |
|          |             | 2. 総係費      | 20,789  |    |
|          | 4. その他資本的支出 |             | 39,960  |    |
|          |             | 1. 貸出金償還金   | 39,960  |    |
|          | 5. 基金借入金償還金 |             | 12,026  |    |
|          |             | 1. 基金借入金償還金 | 12,026  |    |

# 令和3年度 精華町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

[間接法]

(令和3年4月1日から令和4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           | 0         |
| 減価償却費            | 437,754   |
| 引当金の増減額(△は減少)    | 702       |
| 長期前受金戻入額         | △ 248,440 |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 5,164   |
| 支払利息             | 2,479     |
| 資産減耗費            | 301       |
| 未収金の増減額(△は増加)    | 248       |
| 未払金の増減額(△は減少)    | △ 10,382  |
| 預り金の増減額(△は減少)    | △ 2,356   |
| 小計               | 175,142   |
| 利息及び配当金の受取額      | 5,164     |
| 利息の支払額           | △ 2,479   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 177,827   |

## 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   | △ 383,104 |
| 分担金              | 251,995   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 131,109 |

## 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |          |
|------------------|----------|
| 他会計借入金の返済による支出   | △ 12,026 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 12,026 |

|               |           |
|---------------|-----------|
| 資金の増加額(又は減少額) | 34,692    |
| 資金期首残高        | 2,972,796 |
| 資金期末残高        | 3,007,488 |

# 給 与 費 明 細 書

## (1) 総括

| 区 分 | 職員数        |            | 給与費        |            |            |           | 法定福利<br>費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) | 備 考 |
|-----|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------------------|-------------|-----|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円) | 手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                   |             |     |
| 本年度 | —          | 15<br>(5)  | 0          | 67,881     | 63,279     | 131,160   | 24,660            | 155,820     |     |
| 前年度 | —          | 15<br>(4)  | 10,718     | 58,097     | 57,466     | 126,281   | 21,458            | 147,739     |     |
| 比 較 | —          | 0<br>(1)   | △10,718    | 9,784      | 5,813      | 4,879     | 3,202             | 8,081       |     |

( ) 内は、短時間勤務職員（地方公務員法（昭和25年法律第261号）第28条の5第1項に規定する短時間勤務の職を占める職員をいう。以下同じ。）について外書きしたもの。

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 扶養手当<br>(千円) | 地域手当<br>(千円) | 住居手当<br>(千円) | 期末勤勉<br>手 当<br>(千円) | 時 間 外<br>勤務手当<br>(千円) | 管 理 職<br>手 当<br>(千円) | 通勤手当<br>(千円) | 退職手当<br>組合負担<br>金(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-----------------------|-----|--------------|--------------|--------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--------------|-----------------------|-------------|
|                       | 本年度 | 2,502        | 3,793        | 336          | 28,704              | 18,715                | 1,385                | 903          | 6,941                 | 63,279      |
|                       | 前年度 | 2,724        | 3,656        | 660          | 26,312              | 15,327                | 1,380                | 724          | 6,683                 | 57,466      |
|                       | 比 較 | △ 222        | 137          | △ 324        | 2,392               | 3,388                 | 5                    | 179          | 258                   | 5,813       |

## (2) 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 |  | 説 明                                          |
|-----|-------|---------------|--|----------------------------------------------|
| 給 料 | 9,784 | 給与改定に伴う増減分    |  | — 給与改定がなかったため                                |
|     |       | 昇給に伴う増加分      |  | 674 職員の定期昇給に伴う増加<br>(短時間勤務職員を除く)             |
|     |       | その他の増減分       |  | 9,110 職員の異動（人事異動による会計間の異動等）及び支給対象職員の変動による増減等 |
| 手 当 | 5,813 | 制度改正に伴う増減分    |  | △ 175 期末手当減少（支給率 △0.05）<br>(短時間勤務職員を除く)      |
|     |       | その他の増減分       |  | 5,988 職員の異動（人事異動による会計間の異動等）及び支給対象職員の変動による増減等 |

## (3) 給料及び手当の状況

### (ア) 職員1人当たり給与

| 区 分        |           | 一般行政職   |
|------------|-----------|---------|
| 令和3年4月1日現在 | 平均給料月額（円） | 334,840 |
|            | 平均給与月額（円） | 382,232 |
|            | 平均年齢（歳）   | 43.3    |
| 令和2年4月1日現在 | 平均給料月額（円） | 322,740 |
|            | 平均給与月額（円） | 373,465 |
|            | 平均年齢（歳）   | 42.2    |

短時間勤務職員を除く

### (イ) 初任給

| 区 分 | 一般行政職（円） | 一般会計の制度  |
|-----|----------|----------|
|     |          | 一般行政職（円） |
| 高校卒 | 160,100  | 160,100  |
| 短大卒 | 171,700  | 171,700  |
| 大学卒 | 188,700  | 188,700  |

短時間勤務職員を除く

## (ウ) 級別職員数

| 区 分        | 一 般 行 政 職 |         |         | 備 考 |
|------------|-----------|---------|---------|-----|
|            | 級         | 職員数 (人) | 構成比 (%) |     |
| 令和3年4月1日現在 | 1級        | 0       | 0.0     |     |
|            | 2級        | 2       | 13.3    |     |
|            | 3級        | 5       | 33.3    |     |
|            | 4級        | 6       | 40.0    |     |
|            | 5級        | 0       | 0.0     |     |
|            | 6級        | 1       | 6.7     |     |
|            | 7級        | 1       | 6.7     |     |
|            | 計         | 15      | 100.0   |     |
| 令和2年4月1日現在 | 1級        | 0       | 0.0     |     |
|            | 2級        | 2       | 13.3    |     |
|            | 3級        | 5       | 33.3    |     |
|            | 4級        | 6       | 40.0    |     |
|            | 5級        | 0       | 0.0     |     |
|            | 6級        | 1       | 6.7     |     |
|            | 7級        | 1       | 6.7     |     |
|            | 計         | 15      | 100.0   |     |

短時間勤務職員を除く

## (級別の基準となる職務)

| 区 分 | 一 般 行 政 職                                |
|-----|------------------------------------------|
| 1 級 | 定型的な業務を行う主事（技師）の職務                       |
| 2 級 | 高度な知識又は経験を必要とする主事（技師）の職務                 |
| 3 級 | 1. 係長の職務<br>2. 主査の職務                     |
| 4 級 | 1. 課等の長の補佐する職務<br>2. 主幹の職務<br>3. 主任主査の職務 |
| 5 級 | 課等の長の職務                                  |
| 6 級 | 困難な業務を行う課等の長の職務                          |
| 7 級 | 1. 部等の長の職務<br>2. 部等の次長の職務<br>3. 部等の参事の職務 |

短時間勤務職員を除く

## (4) 昇給

| 区 分 |                  | 一般行政職   |
|-----|------------------|---------|
| 本年度 | 職員数 (A) (人)      | 15      |
|     | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 15      |
|     | 号 級 数 別 内 訳      | 2号給 (人) |
|     |                  | 4号給 (人) |
|     |                  | 5号給 (人) |
|     |                  | 6号給 (人) |
|     |                  | 8号給 (人) |
|     | 比率 (B) / (A) (%) |         |
|     | 100.0 %          |         |
| 前年度 | 職員数 (A) (人)      | 15      |
|     | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 15      |
|     | 号 級 数 別 内 訳      | 2号給 (人) |
|     |                  | 4号給 (人) |
|     |                  | 5号給 (人) |
|     |                  | 6号給 (人) |
|     |                  | 8号給 (人) |
|     | 比率 (B) / (A) (%) |         |
|     | 100.0 %          |         |

短時間勤務職員を除く

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                           | 一般行政職 |
|-------------------------------|-------|
| 給与総額に対する比率 (%)                | -     |
| 支給対象職員の比率 (%)<br>(令和3年4月1日現在) | -     |
| 代表的な特殊勤務手当の名称                 | -     |

短時間勤務職員を除く

## (6) 期末・勤勉手当

(単位：月分)

| 区 分           | 支 給 期 別 支 給 率 |       | 支 給 率 計 | 備 考     |
|---------------|---------------|-------|---------|---------|
|               | 6月            | 12月   |         |         |
| 本 年 度         | 2.225         | 2.225 | 4.45    |         |
| 前 年 度         | 2.250         | 2.250 | 4.50    | 補正後4.45 |
| 一 般 会 計 の 制 度 | 2.225         | 2.225 | 4.45    |         |

短時間勤務職員を除く

## (7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当 (令和2年4月1日現在)

(単位：月分)

| 区 分       | 支 給 率 等   |                      | 一般会計の制度<br>(支給率等)    | 備 考 |
|-----------|-----------|----------------------|----------------------|-----|
|           | 定 年       | 応 募 認 定              |                      |     |
| 20年勤続の者   | 24.586875 | 24.586875            | 24.586875            |     |
| 25年勤続の者   | 33.27075  | 33.27075             | 33.27075             |     |
| 35年勤続の者   | 47.70900  | 47.70900             | 47.70900             |     |
| 最 高 限 度   | 47.70900  | 47.70900             | 47.70900             |     |
| その他の加算措置等 | 制度なし      | 定年前早期退職<br>加算(2~45%) | 定年前早期退職<br>加算(2~45%) |     |

短時間勤務職員を除く

## (8) 地域手当

| 支給対象地域 | 支給率 (%) | 支給対象職員数 (人) | 一般会計の制度 (支給率：%) |
|--------|---------|-------------|-----------------|
| 全地域    | 6       | 15          | 6               |

短時間勤務職員を除く

## (9) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 |
|---------|-------------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ         |
| 住 居 手 当 | 同 じ         |
| 通 勤 手 当 | 同 じ         |

短時間勤務職員を除く

# 継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位：千円)

| 款     | 項       | 事業名     | 年度          | 全 体 計 画 書  |           |            | 前年度末<br>まで支払<br>義務発生<br>(見込) 額 | 当該年度<br>支払義務<br>発生予定<br>額 | 当該年度<br>未まで支<br>払義務発<br>生予定額 | 翌年度以<br>降支払義<br>務発生予<br>定額 | 継続費の<br>総額に対<br>する進捗<br>率(%) | 備 考<br>(通次繰<br>越) |
|-------|---------|---------|-------------|------------|-----------|------------|--------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------|
|       |         |         |             | 年割額        | 左の財源内訳    |            |                                |                           |                              |                            |                              |                   |
|       |         |         |             |            | 企業債       | 分担金他       |                                |                           |                              |                            |                              |                   |
| 資本的支出 | 拡張整備事業費 | 第4期拡張事業 | S47～<br>H22 | 20,630,548 | 1,481,300 | 19,149,248 | 20,132,548                     | 0                         | 20,132,548                   | 0                          | 79.6                         | 12,374,785        |
|       |         |         | H23         | 103,513    | 0         | 103,513    | 270,613                        | 0                         | 270,613                      | 0                          | 0.4                          | 330,900           |
|       |         |         | H24         | 73,206     | 0         | 73,206     | 387,016                        | 0                         | 387,016                      | 0                          | 0.3                          | 17,090            |
|       |         |         | H25         | 37,698     | 0         | 37,698     | 43,773                         | 0                         | 43,773                       | 0                          | 0.2                          | 11,015            |
|       |         |         | H26         | 34,733     | 0         | 34,733     | 45,748                         | 0                         | 45,748                       | 0                          | 0.1                          |                   |
|       |         |         | H27         | 54,670     | 0         | 54,670     | 54,670                         | 0                         | 54,670                       | 0                          | 0.2                          |                   |
|       |         |         | H28         | 37,682     | 0         | 37,682     | 37,682                         | 0                         | 37,682                       | 0                          | 0.2                          |                   |
|       |         |         | H29         | 29,108     | 0         | 29,108     | 29,108                         | 0                         | 29,108                       | 0                          | 0.1                          |                   |
|       |         |         | H30         | 29,798     | 0         | 29,798     | 29,798                         | 0                         | 29,798                       | 0                          | 0.1                          |                   |
|       |         |         | R元          | 33,591     | 0         | 33,591     | 33,591                         | 0                         | 33,591                       | 0                          | 0.1                          |                   |
|       |         |         | R 2         | 512,630    | 0         | 512,630    | 512,630                        | 0                         | 512,630                      | 0                          | 2.0                          |                   |
|       |         |         | R 3         | 246,491    | 0         | 246,491    | 0                              | 246,491                   | 246,491                      | 0                          | 1.0                          |                   |
|       |         |         | R 4<br>以降   | 4,082,951  | 0         | 4,082,951  | 0                              | 0                         | 0                            | 4,082,951                  | 15.7                         |                   |
|       |         |         |             | 25,906,619 | 1,481,300 | 24,425,319 | 21,577,177                     | 246,491                   | 21,823,668                   | 4,082,951                  |                              |                   |

# 令和3年度 精華町水道事業予定貸借対照表

(令和4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

|           |             |            |
|-----------|-------------|------------|
| イ. 土地     |             | 3,708,216  |
| ロ. 建物     | 2,256,956   |            |
| 減価償却累計額   | △ 1,450,123 | 806,833    |
| ハ. 構築物    | 19,187,360  |            |
| 減価償却累計額   | △ 8,638,980 | 10,548,380 |
| ニ. 機械及び装置 | 543,820     |            |
| 減価償却累計額   | △ 350,763   | 193,057    |
| ホ. 車両運搬具  | 22,928      |            |
| 減価償却累計額   | △ 20,087    | 2,841      |
| ヘ. 工具器具備品 | 87,122      |            |
| 減価償却累計額   | △ 45,575    | 41,547     |
| ト. 建設仮勘定  |             | 595,455    |

有形固定資産合計 15,896,329

#### (2) 無形固定資産

|          |     |     |
|----------|-----|-----|
| イ. 電話加入権 | 172 |     |
| 無形固定資産合計 |     | 172 |

#### (3) 投資

|          |           |           |
|----------|-----------|-----------|
| イ. 基金    | 1,445,046 |           |
| ロ. 長期貸付金 | 160,958   |           |
| 投資合計     |           | 1,606,004 |

固定資産合計 17,502,505

### 2. 流動資産

|              |           |            |
|--------------|-----------|------------|
| (1) 現金預金     | 3,007,488 |            |
| (2) 未収金      | 69,049    |            |
| (3) 未収金貸倒引当金 | △ 7,379   |            |
| (4) 貯蔵品      | 3,014     |            |
| (5) 短期貸付金    | 40,040    |            |
| 流動資産合計       |           | 3,112,212  |
| 資産合計         |           | 20,614,717 |

## 負 債 の 部

### 3. 固定負債

|             |           |  |
|-------------|-----------|--|
| (1) 他会計借入金  | 120,253   |  |
| (2) その他固定負債 | 1,655,254 |  |



|                 |               |              |
|-----------------|---------------|--------------|
| 固定負債合計          |               | 1, 775, 507  |
| 4. 流動負債         |               |              |
| (1) 他会計借入金      | 12, 026       |              |
| (2) 未払金         | 93, 438       |              |
| (3) 賞与引当金       | 9, 205        |              |
| (4) 預り金         | 6, 988        |              |
| 流動負債合計          |               | 121, 657     |
| 5. 繰延収益         |               |              |
| (1) 長期前受金       | 14, 275, 319  |              |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | △ 6, 908, 699 |              |
| 繰延収益合計          |               | 7, 366, 620  |
| 負債合計            |               | 9, 263, 784  |
| 資 本 の 部         |               |              |
| 6. 資本金          |               | 20, 665      |
| 7. 剰余金          |               |              |
| (1) 資本剰余金       |               |              |
| イ. 工事負担金        | 8, 632, 215   |              |
| ロ. 国庫補助金        | 10, 749       |              |
| ハ. 他会計補助金       | 33, 544       |              |
| 二. 基金繰入金        | 2, 324, 165   |              |
| 資本剰余金合計         |               | 11, 000, 673 |
| (2) 利益剰余金       |               |              |
| イ. 減債積立金        | 39, 897       |              |
| ロ. 建設改良積立金      | 90, 000       |              |
| ハ. 利益積立金        | 93, 798       |              |
| 二. 当年度未処分利益剰余金  | 105, 900      |              |
| 利益剰余金合計         |               | 329, 595     |
| 剰余金合計           |               | 11, 330, 268 |
| 資本合計            |               | 11, 350, 933 |
| 負債・資本合計         |               | 20, 614, 717 |

## ■注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

##### (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

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

定額法

#### 3 引当金の計上基準

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、当年度末における職員に対する退職手当の要支給額について、京都市府市町村職員退職手当組合に積み立てた積立金及びその不足額については「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### (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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、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処理によっている。

# 令和2年度 精華町水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

## 1. 営業収益

|             |               |         |
|-------------|---------------|---------|
| (1) 給水収益    | 454,238       |         |
| (2) 受託工事収益  | 202           |         |
| (3) その他営業収益 | <u>44,742</u> | 499,182 |

## 2. 営業費用

|             |            |                  |
|-------------|------------|------------------|
| (1) 原水及び浄水費 | 392,128    |                  |
| (2) 配水及び給水費 | 120,907    |                  |
| (3) 総係費     | 110,313    |                  |
| (4) 減価償却費   | 434,945    |                  |
| (5) 資産減耗費   | <u>282</u> | <u>1,058,575</u> |

営業損失

559,393

## 3. 営業外収益

|               |               |         |
|---------------|---------------|---------|
| (1) 受取利息      | 5,366         |         |
| (2) 長期前受金戻入益  | 248,576       |         |
| (3) 雑収益       | 1,166         |         |
| (4) 引当金戻入益    | 8,395         |         |
| (5) 負担金       | 34,458        |         |
| (6) 財政調整基金繰入金 | 240,794       |         |
| (7) 他会計補助金    | <u>24,052</u> | 562,807 |

## 4. 営業外費用

|          |            |              |
|----------|------------|--------------|
| (1) 支払利息 | 2,674      |              |
| (2) 雑支出  | <u>650</u> | <u>3,324</u> |

経常利益

90

## 5. 特別利益

|              |           |    |
|--------------|-----------|----|
| (1) 過年度損益修正益 | <u>10</u> | 10 |
|--------------|-----------|----|

## 6. 特別損失

|              |            |            |
|--------------|------------|------------|
| (1) 過年度損益修正損 | <u>100</u> | <u>100</u> |
|--------------|------------|------------|

当年度純利益

0

前年度繰越利益剰余金

105,900

当年度未処分利益剰余金

105,900

# 令和2年度 精華町水道事業予定貸借対照表

(令和3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

|            |             |            |            |
|------------|-------------|------------|------------|
| イ. 土地      |             | 3,708,216  |            |
| ロ. 建物      | 2,256,956   |            |            |
| 減価償却累計額    | △ 1,418,480 | 838,476    |            |
| ハ. 構築物     | 19,002,783  |            |            |
| 減価償却累計額    | △ 8,264,964 | 10,737,819 |            |
| ニ. 機械及び装置  | 531,594     |            |            |
| 減価償却累計額    | △ 332,553   | 199,041    |            |
| ホ. 車両運搬具   | 21,144      |            |            |
| 減価償却累計額    | △ 20,087    | 1,057      |            |
| ヘ. 工具器具備品  | 77,220      |            |            |
| 減価償却累計額    | △ 36,451    | 40,769     |            |
| ト. 建設仮勘定   |             | 421,091    |            |
| 有形固定資産合計   |             |            | 15,946,469 |
| (2) 無形固定資産 |             |            |            |
| イ. 電話加入権   |             | 172        |            |
| 無形固定資産合計   |             |            | 172        |
| (3) 投資     |             |            |            |
| イ. 基金      |             | 1,691,633  |            |
| ロ. 長期貸付金   |             | 200,998    |            |
| 投資合計       |             |            | 1,892,631  |
| 固定資産合計     |             |            | 17,839,272 |

### 2. 流動資産

|              |           |  |            |
|--------------|-----------|--|------------|
| (1) 現金預金     | 2,972,796 |  |            |
| (2) 未収金      | 69,297    |  |            |
| (3) 未収金貸倒引当金 | △ 7,315   |  |            |
| (4) 貯蔵品      | 3,064     |  |            |
| (5) 短期貸付金    | 39,960    |  |            |
| 流動資産合計       |           |  | 3,077,802  |
| 資産合計         |           |  | 20,917,074 |

## 負 債 の 部

### 3. 固定負債

|            |         |
|------------|---------|
| (1) 企業債    | 0       |
| (2) 他会計借入金 | 132,279 |

|                 |                    |                          |
|-----------------|--------------------|--------------------------|
| (3) その他固定負債     | 1,937,040          |                          |
| 固定負債合計          |                    | <u>2,069,319</u>         |
| 4. 流動負債         |                    |                          |
| (1) 企業債         | 0                  |                          |
| (2) 他会計借入金      | 12,026             |                          |
| (3) 未払金         | 103,820            |                          |
| (4) 賞与引当金       | 8,567              |                          |
| (5) 預り金         | 9,344              |                          |
| 流動負債合計          |                    | <u>133,757</u>           |
| 5. 繰延収益         |                    |                          |
| (1) 長期前受金       | 14,051,824         |                          |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 6,660,259</u> |                          |
| 繰延収益合計          |                    | <u>7,391,565</u>         |
| 負債合計            |                    | <u><u>9,594,641</u></u>  |
| 資 本 の 部         |                    |                          |
| 6. 資本金          |                    | <u>20,665</u>            |
| 7. 剰余金          |                    |                          |
| (1) 資本剰余金       |                    |                          |
| イ. 工事負担金        | 8,603,715          |                          |
| ロ. 国庫補助金        | 10,749             |                          |
| ハ. 他会計補助金       | 33,544             |                          |
| ニ. 基金繰入金        | <u>2,324,165</u>   |                          |
| 資本剰余金合計         |                    | 10,972,173               |
| (2) 利益剰余金       |                    |                          |
| イ. 減債積立金        | 39,897             |                          |
| ロ. 建設改良積立金      | 90,000             |                          |
| ハ. 利益積立金        | 93,798             |                          |
| ニ. 当年度未処分利益剰余金  | <u>105,900</u>     |                          |
| 利益剰余金合計         |                    | <u>329,595</u>           |
| 剰余金合計           |                    | <u>11,301,768</u>        |
| 資本合計            |                    | <u>11,322,433</u>        |
| 負債・資本合計         |                    | <u><u>20,917,074</u></u> |

令和3年度 精華町水道事業特別会計予算説明書

収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款    | 項        | 目         | 節        | 本年度予定額    | 備 考                                                                              |
|------|----------|-----------|----------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 水道事業 |          |           |          | 1,178,221 |                                                                                  |
| 収益   | 営業収益     |           |          | 576,022   |                                                                                  |
|      |          | 給水収益      |          | 527,050   |                                                                                  |
|      |          |           | 水道料金     | 527,050   | (経理営業課)<br>有収水量 3,956,570m <sup>3</sup> 527,050                                  |
|      |          | 受託工事収益    |          | 105       |                                                                                  |
|      |          |           | 給水工事収益   | 104       | (上下水道課)<br>新設工事収益 104                                                            |
|      |          |           | 修繕工事収益   | 1         | (上下水道課)<br>配水管修繕工事収益 1                                                           |
|      | その他営業収益  |           |          | 48,867    |                                                                                  |
|      |          | 手数料       |          | 2,260     | (経理営業課)<br>開栓手数料 613<br>材料検査手数料 12<br>竣工検査手数料 540<br>指定店取扱手数料 555<br>設計審査手数料 540 |
|      |          |           | 下水道負担金   | 44,022    | (経理営業課)<br>下水道取扱手数料他 44,022                                                      |
|      |          |           | 雑収益      | 1         | (経理営業課)<br>臨時用水道料金 1                                                             |
|      |          | 消火栓維持管理収益 |          | 2,584     | (上下水道課)<br>消火栓維持管理費用 1,300<br>消火栓嵩上げ工事 96<br>消火栓取替工事 1,188                       |
|      | 営業外収益    |           |          | 602,189   |                                                                                  |
|      |          | 受取利息      |          | 5,164     |                                                                                  |
|      |          |           | 預金利息     | 2,685     | (経理営業課)<br>水道事業会計預金利息 2,685                                                      |
|      |          |           | 基金利息     | 2,016     | (経理営業課)<br>基金預金利息 2,016                                                          |
|      |          |           | 貸付金利息    | 463       | (経理営業課)<br>貸付金利息 463                                                             |
|      | 長期前受金戻入益 |           |          | 248,440   |                                                                                  |
|      |          |           | 長期前受金戻入益 | 248,440   | (経理営業課)<br>令和3年度収益化額 248,440                                                     |
|      | 雑収益      |           |          | 1,572     |                                                                                  |
|      |          |           | 不用品売却収益  | 251       | (経理営業課)<br>不用量水器売却 251                                                           |
|      |          |           | 雑収益      | 1,321     | (上下水道課)<br>施設使用料 35                                                              |

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項    | 目             | 節         | 本年度予定額  | 備 考                                       |
|---|------|---------------|-----------|---------|-------------------------------------------|
|   |      |               |           |         | (経理営業課)<br>上下水道部事務所賃借料 1,039<br>駐車場代他 247 |
|   |      | 引当金戻入<br>益    |           | 8,567   |                                           |
|   |      |               | 賞与引当金戻入益  | 8,567   | (経理営業課)<br>令和3年度予定額 8,567                 |
|   |      | 負担金           |           | 37,394  |                                           |
|   |      |               | 負担金       | 37,394  | (経理営業課)<br>受水費負担金 37,394                  |
|   |      | 財政調整基<br>金繰入金 |           | 301,052 |                                           |
|   |      |               | 財政調整基金繰入金 | 301,052 | (経理営業課)<br>受水費等支払に係る繰入金 301,052           |
|   | 特別利益 |               |           | 10      |                                           |
|   |      | 過年度損益<br>修正益  |           | 10      |                                           |
|   |      |               | 過年度損益修正益  | 10      | (経理営業課)<br>過年度損益修正益 10                    |

## 支 出

(単位：千円)

| 款    | 項    | 目       | 節        | 本年度予定額      | 備 考                                                                                                                                                  |
|------|------|---------|----------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 水道事業 |      |         |          | 1, 178, 221 |                                                                                                                                                      |
| 費用   | 営業費用 |         |          | 1, 154, 442 |                                                                                                                                                      |
|      |      | 原水及び浄水費 |          | 447, 933    |                                                                                                                                                      |
|      |      |         | 給料       | 7, 993      | (経理営業課)<br>一般職給料 2名 7, 993                                                                                                                           |
|      |      |         | 手当       | 8, 643      | (経理営業課)<br>扶養手当 438<br>地域手当 507<br>住居手当 336<br>期末勤勉手当 3, 527<br>時間外勤務手当 3, 759<br>通勤手当 76                                                            |
|      |      |         | 賞与引当金繰入額 | 1, 416      | (経理営業課)<br>繰入予定額 1, 416                                                                                                                              |
|      |      |         | 法定福利費    | 3, 069      | (経理営業課)<br>職員共済組合負担金 2, 998<br>職員厚生会負担金 49<br>公務災害補償基金負担金 22                                                                                         |
|      |      |         | 旅費       | 63          | (上下水道課)<br>出張旅費 63                                                                                                                                   |
|      |      |         | 受水費      | 320, 282    | (経理営業課)<br>京都府営水建設負担料金 247, 164<br>京都府営水使用料金 73, 118                                                                                                 |
|      |      |         | 備消耗品費    | 22          | (上下水道課)<br>プリンター用トナー 22                                                                                                                              |
|      |      |         | 燃料費      | 60          | (経理営業課)<br>公用車ガソリン代 60                                                                                                                               |
|      |      |         | 光熱水費     | 286         | (経理営業課)<br>配水池他電灯代 286                                                                                                                               |
|      |      |         | 通信運搬費    | 1, 365      | (上下水道課)<br>テレメータ専用線他使用料 1, 365                                                                                                                       |
|      |      |         | 委託料      | 35, 337     | (上下水道課)<br>非常用発電機保守委託 3, 668<br>除草及び剪定作業委託 16, 000<br>テレメータ保守点検委託 5, 775<br>防犯委託 6, 153<br>空調設備保守点検委託 1, 760<br>消防設備保守点検委託 660<br>電源設備保守点検委託他 1, 321 |
|      |      |         | 修繕費      | 5, 390      | (上下水道課)<br>電気機器修繕 2, 640<br>施設修繕 2, 640<br>(経理営業課)<br>車両修繕 110                                                                                       |



## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項       | 目 | 節        | 本年度予定額  | 備 考                                                                                                          |
|---|---------|---|----------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |         |   |          |         | (経理営業課)                                                                                                      |
|   |         |   | 動力費      | 33,940  | 祝園受水場、植田受水場他動力費 33,940                                                                                       |
|   |         |   | 薬品費      | 2,999   | (上下水道課)<br>次亜塩素 2,948<br>水質検査試薬 51                                                                           |
|   |         |   | 負担金      | 27,005  | (上下水道課)<br>共同溝維持管理負担金 825<br>共同溝維持補修計画費用負担金 25,850<br>指定給水装置工事事業者育成事業負担金 330                                 |
|   |         |   | 保険料      | 63      | (経理営業課)<br>公用車車検法定費 48<br>公用車共済保険料 15                                                                        |
|   | 配水及び給水費 |   |          | 144,980 |                                                                                                              |
|   |         |   | 給料       | 18,665  | (経理営業課)<br>一般職及び会計年度任用職員給料 18,665<br>(一般職4名、会計年度任用職員3名)                                                      |
|   |         |   | 手当       | 13,903  | (経理営業課)<br>一般職及び会計年度任用職員手当<br>扶養手当 498<br>地域手当 869<br>管理職手当 660<br>期末勤勉手当 7,278<br>時間外勤務手当 4,253<br>通勤手当 345 |
|   |         |   | 賞与引当金繰入額 | 2,500   | (経理営業課)<br>繰入予定額 2,500                                                                                       |
|   |         |   | 法定福利費    | 6,319   | (経理営業課)<br>一般職及び会計年度任用職員法定福利費<br>職員共済組合負担金 5,098<br>職員厚生会負担金 85<br>公務災害補償基金負担金 30<br>会計年度任用職員社会保険料他 1,106    |
|   |         |   | 旅費       | 138     | (上下水道課)<br>出張旅費 138                                                                                          |
|   |         |   | 研修費      | 143     | (上下水道課)<br>技術研修 143                                                                                          |
|   |         |   | 備消耗品費    | 3,115   | (上下水道課)<br>消耗品費 2,586<br>工具類費 529                                                                            |
|   |         |   | 燃料費      | 831     | (上下水道課)<br>非常用発電機用軽油 29<br>非常用発電機用A重油 392                                                                    |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節     | 本年度予定額 | 備 考                                                                                                                                                                                    |
|---|---|---|-------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   |   |       |        | (経理営業課)<br>公用車ガソリン代 410                                                                                                                                                                |
|   |   |   | 光熱水費  | 465    | (経理営業課)<br>配水池等電灯代 465                                                                                                                                                                 |
|   |   |   | 印刷製本費 | 10     | (上下水道課)<br>図面等印刷代 10                                                                                                                                                                   |
|   |   |   | 通信運搬費 | 1,212  | (上下水道課)<br>テレメータ専用線使用料他 1,212                                                                                                                                                          |
|   |   |   | 委託料   | 51,088 | (上下水道課)<br>ポンプ保守点検委託 1,980<br>計装設備保守委託 1,364<br>テレメータ保守点検委託 1,431<br>水質検査委託 4,902<br>水質監視装置保守点検委託 2,420<br>修理委託 16,521<br>量水器取替委託 18,150<br>自家用電気工作物保安管理業務委託 2,860<br>無停電設備保守委託他 1,460 |
|   |   |   | 手数料   | 93     | (上下水道課)<br>無線講習手数料 33<br>水道法に基づく職員検便検査 49<br>電柱添架料 11                                                                                                                                  |
|   |   |   | 賃借料   | 18     | (上下水道課)<br>敷地賃借料 18                                                                                                                                                                    |
|   |   |   | 修繕費   | 860    | (上下水道課)<br>備品修繕 200<br>(経理営業課)<br>車両修繕 660                                                                                                                                             |
|   |   |   | 動力費   | 36,635 | (経理営業課)<br>ポンプ場、浄水場他動力費 36,635                                                                                                                                                         |
|   |   |   | 材料費   | 5,318  | (上下水道課)<br>止水栓修理材料 1,485<br>配水管修理材料 1,325<br>量水器ボックス修理材料 110<br>仕切弁修理材料 198<br>一般修理材料 2,200                                                                                            |
|   |   |   | 補償費   | 1      | (経理営業課)<br>補償費 1                                                                                                                                                                       |
|   |   |   | 路面復旧費 | 2,844  | (上下水道課)<br>レミファルト購入 94<br>町道舗装復旧費 2,750                                                                                                                                                |
|   |   |   | 保険料   | 822    | (経理営業課)<br>水道賠償責任保険 342<br>公用車車検法定費 311                                                                                                                                                |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目         | 節 | 本年度予定額  | 備 考                                                                                                               |
|---|---|-----------|---|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   |           |   |         | 公用車共済保険料 169                                                                                                      |
|   |   | 総係費       |   | 123,474 |                                                                                                                   |
|   |   | 給料        |   | 32,161  | (経理営業課)<br>一般職及び会計年度任用職員給料 32,161<br>(一般職7名、会計年度任用職員2名)                                                           |
|   |   | 手当        |   | 25,308  | (経理営業課)<br>一般職及び会計年度任用職員手当<br>扶養手当 1,092<br>地域手当 1,844<br>管理職手当 725<br>期末勤勉手当 13,827<br>時間外勤務手当 7,362<br>通勤手当 458 |
|   |   | 賞与引当金繰入額  |   | 5,289   | (経理営業課)<br>繰入予定額 5,289                                                                                            |
|   |   | 法定福利費     |   | 12,029  | (経理営業課)<br>一般職及び会計年度任用職員法定福利費<br>職員共済組合負担金 11,091<br>職員厚生会負担金 178<br>公務災害補償基金負担金 90<br>会計年度任用職員社会保険料他 670         |
|   |   | 旅費        |   | 451     | (経理営業課)<br>出張旅費 451                                                                                               |
|   |   | 研修費       |   | 140     | (経理営業課)<br>事務研修 140                                                                                               |
|   |   | 退職手当組合負担金 |   | 6,941   | (経理営業課)<br>職員退職手当組合負担金 6,941                                                                                      |
|   |   | 報償費       |   | 263     | (経理営業課)<br>上下水道事業審議会報償費 263                                                                                       |
|   |   | 厚生費       |   | 10      | (経理営業課)<br>常備薬他 10                                                                                                |
|   |   | 被服費       |   | 232     | (経理営業課)<br>作業服他購入費 232                                                                                            |
|   |   | 備消耗品費     |   | 1,687   | (経理営業課)<br>図書費 215<br>コピー関連事務費 653<br>上下水道部事務所管理用事務費 385<br>事務消耗品他 434                                            |
|   |   | 燃料費       |   | 472     | (経理営業課)<br>公用車ガソリン代 399<br>上下水道部事務所ガス代 73                                                                         |
|   |   | 光熱水費      |   | 264     | (経理営業課)<br>上下水道代 264                                                                                              |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目           | 節        | 本年度予定額  | 備 考                                                                                                                                                                               |
|---|---|-------------|----------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   |             | 印刷製本費    | 1,116   | (経理営業課)<br>水道料金納付書他印刷代 1,072<br>水道週間啓発用下敷き 44                                                                                                                                     |
|   |   |             | 通信運搬費    | 2,331   | (経理営業課)<br>上下水道部事務所電話料金他 482<br>郵送料 1,849                                                                                                                                         |
|   |   |             | 委託料      | 22,129  | (上下水道課)<br>マッピングシステム保守委託 440<br>積算システム保守委託 814<br>(経理営業課)<br>検針、集金、開閉栓委託 13,953<br>日直、宿直、清掃委託 4,740<br>水道料金システム保守委託 1,228<br>企業会計システム保守委託 528<br>廃棄物処理委託 211<br>上下水道部事務所防犯委託他 215 |
|   |   |             | 手数料      | 3,028   | (上下水道課)<br>作図ソフト利用料 49<br>(経理営業課)<br>口座振替他納付手数料 2,874<br>電子入札システム利用料他 105                                                                                                         |
|   |   |             | 賃借料      | 297     | (上下水道課)<br>土木積算システムリース料 192<br>(経理営業課)<br>宿直用寝具リース料 80<br>出張時駐車場使用料他 25                                                                                                           |
|   |   |             | 修繕費      | 7,650   | (経理営業課)<br>車両修繕 385<br>機器修繕 6,265<br>上下水道部事務所修繕 1,000                                                                                                                             |
|   |   |             | 会費負担金    | 169     | (経理営業課)<br>日本水道協会会費 164<br>相楽郡安全運転管理者協議会会費 5                                                                                                                                      |
|   |   |             | 保険料      | 591     | (経理営業課)<br>町有建物災害共済基金分担金 361<br>公用車車検法定費 147<br>公用車共済保険料 83                                                                                                                       |
|   |   |             | 貸倒引当金繰入額 | 916     | (経理営業課)<br>繰入予定額 916                                                                                                                                                              |
|   |   | 減価償却費       |          | 437,754 |                                                                                                                                                                                   |
|   |   | 有形固定資産減価償却費 |          | 437,754 | (経理営業課)<br>建物 31,643<br>構築物 374,016<br>機械及び装置 22,971                                                                                                                              |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項     | 目        | 節        | 本年度予定額 | 備 考                          |
|---|-------|----------|----------|--------|------------------------------|
|   |       |          |          |        | 工具器具備品 9,124                 |
|   |       | 資産減耗費    |          | 301    |                              |
|   |       |          | 固定資産除却費  | 251    | (経理営業課)<br>量水器資産減耗費 251      |
|   |       |          | たな卸資産減耗費 | 50     | (上下水道課)<br>たな卸資産減耗費 50       |
|   | 営業外費用 |          |          | 23,679 |                              |
|   |       | 支払利息     |          | 2,479  |                              |
|   |       |          | 基金利息     | 2,016  | (経理営業課)<br>基金預金利息積立金 2,016   |
|   |       |          | 貸付金利息    | 463    | (経理営業課)<br>貸付金利息積立金 463      |
|   |       | 雑支出      |          | 21,200 |                              |
|   |       |          | 消費税      | 21,180 | (経理営業課)<br>消費税及び地方消費税 21,180 |
|   |       |          | その他雑支出   | 20     | (経理営業課)<br>その他雑支出 20         |
|   | 特別損失  |          |          | 100    |                              |
|   |       | 過年度損益修正損 |          | 100    |                              |
|   |       |          | 過年度損益修正損 | 100    | (経理営業課)<br>過年度損益修正損 100      |

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款     | 項        | 目      | 節      | 本年度予定額  | 備 考                                                                                                                                    |
|-------|----------|--------|--------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 資本的収入 |          |        |        | 317,154 |                                                                                                                                        |
|       | 分担金      |        |        | 277,194 |                                                                                                                                        |
|       |          | 分担金    |        | 277,194 |                                                                                                                                        |
|       |          |        | 分担金    | 277,194 | (経理営業課)<br>開発業者工事分担金 216,076<br>下水道関連工事分担金 29,768<br>新規給水分担金 17,952<br>配水管整備分担金 1,100<br>配水管増設分担金 550<br>水源分担金 1,188<br>施設整備分担金 10,560 |
|       | その他資本的収入 |        |        | 39,960  |                                                                                                                                        |
|       |          | 貸出金償還金 |        | 39,960  |                                                                                                                                        |
|       |          |        | 貸出金償還金 | 39,960  | (経理営業課)<br>貸付金元金償還金 39,960                                                                                                             |
|       |          |        |        |         |                                                                                                                                        |
|       |          |        |        |         |                                                                                                                                        |
|       |          |        |        |         |                                                                                                                                        |

## 支 出

(単位：千円)

| 款     | 項       | 目       | 節       | 本年度予定額  | 備 考                                                                                                                                                                                                                  |
|-------|---------|---------|---------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 資本的支出 |         |         |         | 471,318 |                                                                                                                                                                                                                      |
|       | 建設改良費   |         |         | 146,264 |                                                                                                                                                                                                                      |
|       |         | 配給水設備費  |         | 146,264 |                                                                                                                                                                                                                      |
|       |         |         | 委託料     | 73,400  | (上下水道課)<br>精華第11処理分区整備(旭その4)工事に伴う水道管移設工事委託 25,300<br>現場技術監理業務委託(公共下水道整備事業関連) 18,000<br>小規模開発給水申請に伴う配水管布設設計業務委託 4,400<br>道路改良工事に伴う配水管移設設計業務委託 2,200<br>現場技術監理業務委託(水道事業関連) 18,000<br>(経理営業課)<br>中長期財政計画策定等支援業務委託 5,500 |
|       |         |         | 工事請負費   | 72,864  | (上下水道課)<br>国道163号精華拡幅工事に伴う水道管移設(その4)工事 30,646<br>町道菅井・菱田線道路改良工事に伴う水道管移設工事 5,049<br>町道谷・片山線道路改良工事に伴う水道管移設工事 5,060<br>町道乾谷・三本木線道路改良工事に伴う水道管移設工事 6,259<br>小規模開発給水申請に伴う配水管布設工事 25,850                                    |
|       | 施設費     |         |         | 26,577  |                                                                                                                                                                                                                      |
|       |         | 固定資産購入費 |         | 26,577  |                                                                                                                                                                                                                      |
|       |         |         | 機械及び装置費 | 6,069   | (上下水道課)<br>水質監視装置残留塩素計センサー及びコントローラ 6,069                                                                                                                                                                             |
|       |         |         | 工具器具備品費 | 10,892  | (上下水道課)<br>マッピングシステム更新 10,252<br>(経理営業課)<br>事務用パソコン更新(6台) 640                                                                                                                                                        |
|       |         |         | 車両運搬具   | 1,962   | (経理営業課)<br>公用車購入 1,962                                                                                                                                                                                               |
|       |         |         | 量水器購入費  | 7,654   | (経理営業課)<br>量水器(13mm～50mm) 1,635個 7,654                                                                                                                                                                               |
|       | 拡張整備事業費 |         |         | 246,491 |                                                                                                                                                                                                                      |
|       |         | 事業費     |         | 225,702 |                                                                                                                                                                                                                      |
|       |         |         | 委託料     | 22,400  | (上下水道課)<br>小規模開発に伴う開発地内配水管整備設計                                                                                                                                                                                       |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項        | 目        | 節        | 本年度予定額  | 備 考                                                                                                                                                                               |
|---|----------|----------|----------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |          |          |          |         | 業務委託 4,400<br>現場技術監理業務委託(学研南田辺・狛田地区狛田東開発関連) 18,000                                                                                                                                |
|   |          |          | 工事請負費    | 203,302 | (上下水道課)<br>祝園門田開発に伴う配水管布設整備工事 10,120<br>植田堂ヶ島開発に伴う配水管布設整備工事 8,382<br>小規模開発に伴う配水管布設整備工事 11,000<br>学研南田辺・狛田地区狛田東開発に伴う送水管布設(2工区)工事 158,400<br>学研南田辺・狛田地区狛田東開発地内配水管先行布設(その1)工事 15,400 |
|   |          | 総係費      |          | 20,789  |                                                                                                                                                                                   |
|   |          |          | 給料       | 9,062   | (経理営業課)<br>一般職給料 2名 9,062                                                                                                                                                         |
|   |          |          | 手当       | 8,484   | (経理営業課)<br>扶養手当 474<br>地域手当 573<br>期末勤勉手当 4,072<br>時間外勤務手当 3,341<br>通勤手当 24                                                                                                       |
|   |          |          | 法定福利費    | 3,243   | (経理営業課)<br>職員共済組合負担金 3,160<br>職員厚生会負担金 55<br>公務災害補償基金負担金 28                                                                                                                       |
|   | その他資本的支出 |          |          | 39,960  |                                                                                                                                                                                   |
|   |          | 貸出金償還金   |          | 39,960  |                                                                                                                                                                                   |
|   |          |          | 貸出金償還金   | 39,960  | (経理営業課)<br>貸付金元金償還積立金 39,960                                                                                                                                                      |
|   | 基金借入金償還金 |          |          | 12,026  |                                                                                                                                                                                   |
|   |          | 基金借入金償還金 |          | 12,026  |                                                                                                                                                                                   |
|   |          |          | 基金借入金償還金 | 12,026  | (経理営業課)<br>借入金償還金 12,026                                                                                                                                                          |



# 精華町水道事業特別会計 予 算 附 属 資 料

|                           |                     |         |             |        |            |                |
|---------------------------|---------------------|---------|-------------|--------|------------|----------------|
| 基本構想                      | 活力あふれ魅力ある学研都市のまちづくり |         |             |        |            |                |
| 基本計画                      | 住環境                 |         |             |        |            |                |
| 施策                        | 上水道                 |         |             |        |            |                |
| 款項目                       | 水道事業費用              |         | 営業費用        |        | 原水及び浄水費    |                |
| 事業名                       | 府営水受水事業             |         |             |        | 所管課等       | 上下水道課<br>経理営業課 |
| 事業費<br>予算額<br>の概要<br>〈千円〉 | 今年度予算額              | 水道料金    | 基金繰入金       | 負担金    | その他        | 一般財源           |
|                           | 447,933             | 316,230 | 94,309      | 37,394 | 0          | 0              |
|                           | 前年度予算額              | 増減額     | 臨時的経費       | 経常的経費  | 予算書<br>説明頁 | 19-20          |
|                           | 456,170             | △ 8,237 |             |        |            |                |
| 主な<br>特定財源<br>の内訳<br>〈千円〉 | 種 別                 |         | 特 定 財 源 名 称 |        |            | 財源充当金額         |
|                           |                     |         |             |        |            |                |
|                           |                     |         |             |        |            |                |
|                           |                     |         |             |        |            |                |
|                           |                     |         |             |        |            |                |
|                           |                     |         |             |        |            |                |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 事業目的<br>及び根拠 | 開発地区を中心とした水需要に対し、安定的な給水や地下水保全の観点から京都府営水道を受水することにより、開発地区への安定供給を図る。                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 事業内容         | <p>開発地区における水道水の安定供給を図るため、京都府営水の購入費用（受水費）及び供給に係る必要経費を計上。</p> <p>－主な経費－<br/> ○原水及び浄水費<br/> ・職員人件費<br/> ・受水費 建設負担料金 10,800m<sup>3</sup>/日×57円×365日×1.1<br/> 使用料金 28円×2,373,942m<sup>3</sup>×1.1<br/> ・委託料 各施設除草剪定作業、テレメータ保守点検、防犯委託他<br/> ・動力費 祝園受水場、植田受水場、桜が丘配水池他<br/> ・負担金 共同溝維持管理負担金、共同溝維持補修計画費用負担金他<br/> ・その他 通信運搬費、修繕費、薬品費他</p> |
| 特記事項         | <p>京都府営水の配分水量については、木津川市へ700m<sup>3</sup>/日の暫定的融通を行う。</p> <p>京都府営水の受水地域の水道料金及び負担金で賄えない費用は、基金の取崩しにより補填を行う。</p>                                                                                                                                                                                                                     |

| 事業費<br>の推移<br>〈千円〉 |       | H30(実績) | R元(実績)  | R2(予算)  | R3(予算)  | R4(試算)  | R5(試算)  |
|--------------------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                    | 人件費含む | 369,260 | 388,638 | 456,170 | 447,933 | 439,080 | 439,080 |
|                    | 事業費のみ | 359,161 | 373,134 | 436,972 | 428,228 | 419,555 | 419,555 |
|                    |       |         |         |         |         |         |         |

|                           |                     |          |             |         |            |                |
|---------------------------|---------------------|----------|-------------|---------|------------|----------------|
| 基本構想                      | 活力あふれ魅力ある学研都市のまちづくり |          |             |         |            |                |
| 基本計画                      | 住環境                 |          |             |         |            |                |
| 施策                        | 上水道                 |          |             |         |            |                |
| 款項目                       | 水道事業費用              |          |             |         |            |                |
| 事業名                       | 維持管理事業              |          |             |         | 所管課等       | 上下水道課<br>経理営業課 |
| 事業費<br>予算額<br>の概要<br>〈千円〉 | 今年度予算額              | 水道料金     | 基金繰入金       | その他営業収益 | その他        | 一般財源           |
|                           | 730, 288            | 210, 820 | 206, 743    | 48, 972 | 263, 753   | 0              |
|                           | 前年度予算額              | 増減額      | 臨時的経費       | 経常的経費   | 予算書<br>説明頁 | 20-24          |
|                           | 722, 066            | 8, 222   |             |         |            |                |
| 主な<br>特定財源<br>の内訳<br>〈千円〉 | 種 別                 |          | 特 定 財 源 名 称 |         |            | 財源充当金額         |
|                           |                     |          |             |         |            |                |
|                           |                     |          |             |         |            |                |
|                           |                     |          |             |         |            |                |
|                           |                     |          |             |         |            |                |
|                           |                     |          |             |         |            |                |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |  |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| 事業目的<br>及び根拠 | 地下水を水源とする既存地域における水道水の安定供給を図る。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  |  |
| 事業内容         | <p>既存地域における水道水の安定供給のための維持管理や水道料金の徴収に係る経費などについて、配水及び給水費、総係費、減価償却費、資産減耗費に区分し計上しているほか、消費税及び地方消費税の支払いなどについては営業外費用に区分し計上。</p> <p>ー主な経費ー</p> <p>○配水及び給水費<br/>既存地域への配給水に係る動力費や設備の保守点検、水質検査などの他、計量法に基づくメーター交換などの費用を計上。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・職員人件費</li> <li>・委託料 量水器取替、ポンプ保守点検、水質検査委託他</li> <li>・動力費 北稲浄水場、柘榴浄水場、北稲2号井戸他</li> <li>・路面復旧費 町道舗装復旧費他</li> <li>・その他 通信運搬費、材料費、保険料他</li> </ul> <p>○総係費<br/>メーター検針や料金集金委託などの水道料金徴収に係る費用及び事務所維持管理費用などを計上。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・職員人件費</li> <li>・委託料 検針、集金、開閉栓、日直、宿直、清掃、水道料金システム保守他</li> <li>・手数料 口座振替手数料等納付手数料他</li> <li>・その他 通信運搬費、修繕費他</li> </ul> <p>○減価償却費<br/>建物、構築物、機械及び装置、工具器具備品に係る減価償却費</p> <p>○資産減耗費<br/>量水器の資産減耗費（平成24年度設置分）他</p> <p>○営業外費用</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・支払利息 基金預金利息積立金他</li> <li>・雑支出 消費税及び地方消費税他</li> </ul> |  |  |  |  |  |
| 特記事項         | 水道料金収入が費用に対し不足し、その為基金の取崩しを行っている状況であることから、上下水道事業審議会の答申を踏まえ、今後も引き続き適正な水道料金の検討が必要。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |  |

| 事業費<br>の推移<br>〈千円〉 |       | H30(実績)   | R元(実績)  | R2(予算)  | R3(予算)  | R4(試算)  | R5(試算)  |
|--------------------|-------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                    | 人件費含む | 1,051,972 | 699,789 | 722,066 | 730,288 | 729,688 | 730,288 |
|                    | 事業費のみ | 947,965   | 602,223 | 614,055 | 614,962 | 614,362 | 614,962 |
|                    |       |           |         |         |         |         |         |

|                           |                     |           |             |          |            |                |
|---------------------------|---------------------|-----------|-------------|----------|------------|----------------|
| 基本構想                      | 活力あふれ魅力ある学研都市のまちづくり |           |             |          |            |                |
| 基本計画                      | 住環境                 |           |             |          |            |                |
| 施策                        | 上水道                 |           |             |          |            |                |
| 款項目                       | 資本的支出               |           |             |          |            |                |
| 事業名                       | 拡張・建設改良事業           |           |             |          | 所管課等       | 上下水道課<br>経理営業課 |
| 事業費<br>予算額<br>の概要<br>〈千円〉 | 今年度予算額              | 分担金       | 基金繰入金       | その他資本的収入 | 他会計負担金     | 内部留保資金         |
|                           | 471,318             | 277,194   | 0           | 39,960   | 0          | 154,164        |
|                           | 前年度予算額              | 増減額       | 臨時的経費       | 経常的経費    | 予算書<br>説明頁 | 26-27          |
|                           | 866,615             | △ 395,297 |             |          |            |                |
| 主な<br>特定財源<br>の内訳<br>〈千円〉 | 種 別                 |           | 特 定 財 源 名 称 |          |            | 財源充当金額         |
|                           |                     |           |             |          |            |                |
|                           |                     |           |             |          |            |                |
|                           |                     |           |             |          |            |                |
|                           |                     |           |             |          |            |                |
|                           |                     |           |             |          |            |                |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |  |  |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| 事業目的<br>及び根拠 | 水道事業の運営に必要な固定資産の購入等のほか、水道施設、設備などの新設・更新等により水道水の安定供給を図る。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  |  |  |
| 事業内容         | <p>水道水の安定供給を図るための投資的経費を、建設改良費、施設費、拡張整備事業費に区分し計上しているほか、財政調整基金への積立金や借入金償還に係る費用を計上。</p> <p>－主な経費－</p> <p>○建設改良費<br/>水道管の移設や布設に係る委託及び工事などを実施。<br/>・委託料 公共下水道整備工事に伴う水道管移設工事及び現場技術監理業務他<br/>・工事請負費 国道163号精華拡幅工事に伴う水道管移設工事<br/>町道改良工事に伴う水道管移設工事他</p> <p>○施設費<br/>事業に必要となる固定資産の購入を実施。<br/>・機械及び装置費 水質監視装置残留塩素計センサー及びコントローラ購入<br/>・工具器具備品費 事務用パソコン及びマッピングシステム更新<br/>・車両運搬具 公用車購入<br/>・量水器購入費 量水器購入（1,635個）</p> <p>○拡張整備事業費<br/>精華町水道事業計画（第4期拡張事業）に基づく整備を実施。<br/>・委託料 小規模開発に伴う開発地内の配水管整備設計業務委託他<br/>・工事請負費 祝園門田及び植田堂ヶ島開発に伴う配水管布設整備工事<br/>学研南田辺・狛田地区狛田東開発に伴う送水管布設工事他<br/>・職員人件費</p> |  |  |  |  |  |
| 特記事項         | <p>水道管の布設や固定資産購入など資産の取得費用として本事業を資本的支出に区分している。</p> <p>令和3年度は、学研南田辺・狛田地区狛田東開発関連工事が前年度に引き続き発生する予定である。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  |  |  |

| 事業費<br>の推移<br>〈千円〉 |       | H30(実績) | R元(実績)  | R2(予算)  | R3(予算)  | R4(試算)  | R5(試算)  |
|--------------------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                    | 人件費含む | 214,216 | 145,673 | 866,615 | 471,318 | 468,716 | 468,716 |
|                    | 事業費のみ | 195,808 | 126,112 | 846,085 | 450,529 | 447,927 | 447,927 |
|                    |       |         |         |         |         |         |         |



# 令和3年度 水道事業予定箇所図



委託①: 精華第11処理分区整備(旭その4)工事に伴う  
水道管移設工事委託

工事③: 谷・片山線道路改良工事に伴う水道管移設工事  
委託③: 道路改良工事に伴う水道管移設設計業務委託

工事②: 町道管井・菱田線道路改良工事に伴う水道管移設工事  
委託③: 道路改良工事に伴う水道管移設設計業務委託

工事⑧: 学研南田辺・狛田地区狛田東開発地内配水管先行布設(その1)工事

工事⑦: 学研南田辺・狛田地区狛田東開発に伴う送水管布設(2工区)工事

工事⑥: 植田堂ヶ島開発に伴う配水管布設整備工事  
委託②: 小規模開発に伴う開発地内配水管布設整備設計業務委託

工事⑤: 祝園門田開発に伴う配水管布設整備工事  
委託②: 小規模開発に伴う開発地内配水管布設整備設計業務委託

工事①: 国道163号精華拡幅工事に伴う水道管移設(その4)工事  
(乾谷小字三本木地内)

- 工事**
- ① 国道163号精華拡幅工事に伴う水道管移設(その4)工事(乾谷小字三本木地内)
  - ② 町道管井・菱田線道路改良工事に伴う水道管移設工事
  - ③ 町道谷・片山線道路改良工事に伴う水道管移設工事
  - ④ 町道乾谷・三本木線道路改良工事に伴う水道管移設工事
  - ⑤ 祝園門田開発に伴う配水管布設整備工事
  - ⑥ 植田堂ヶ島開発に伴う配水管布設整備工事
  - ⑦ 学研南田辺・狛田地区狛田東開発に伴う送水管布設(2工区)工事
  - ⑧ 学研南田辺・狛田地区狛田東開発地内配水管先行布設(その1)工事

- 委託**
- ① 精華第11処理分区整備(旭その4)工事に伴う水道管移設工事委託
  - ② 小規模開発に伴う開発地内配水管整備設計業務委託(全2件)
  - ③ 道路改良工事に伴う水道管移設設計業務委託(全3件)

工事④: 町道乾谷・三本木線道路改良工事に伴う水道管移設工事  
委託③: 道路改良工事に伴う水道管移設設計業務委託

【凡例】

- 工事 ... 緑色
- 委託 ... 赤色