

議第19号 平成25年度京都市水道事業
特別会計予算

予算に関する説明書

平成25年度京都市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	備 考
1 水道事業収益	1 営業収益		千円	
			30,152,000	
			29,984,019	
		1 給水収益	27,989,800	水道料金
		2 他会計負担金	70,921	一般会計消火栓維持管理等負担金
		3 その他営業収益	1,923,298	下水道使用料徴収等経費負担金, 疏水路使用料等
		2 営業外収益	167,981	
		1 受取利息	4,291	預金利息等
		2 雑収益	163,690	疏水運河用地使用料等

2 水道

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用	1 営業費用		千円	
			28,781,000	
			24,353,613	
		1 原 水 費	728,845	取水に要する経費
		2 浄 水 費	3,064,232	浄水に要する経費
		3 配水及び給水 費	5,388,584	配給水設備及び水道メー ター維持管理費
		4 業 務 費	2,562,789	料金徴収等に要する経費
		5 総 係 費	1,885,677	事業活動の全般に関連する 経費
		6 減 価 償 却 費	10,463,346	償却資産減価償却費
		7 資 産 減 耗 費	260,110	固定資産除却費等
		8 その他営業費 用	30	材料等売却原価
		2 営業外費用	4,417,387	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸 費	3,263,058	企業債利息及び一時借入金 利息並びに企業債取扱諸費
		2 繰延勘定償却	2,234	企業債発行差金償却
		3 雑 支 出	29,300	
		4 消費税及び地 方消費税	1,122,795	
3 予 備 費	10,000			
1 予 備 費	10,000			

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			千円	
			13,796,000	
	1 企 業 債		12,509,000	
		1 建設企業債	9,773,000	上水道整備事業費公債収入
		2 借換企業債	2,736,000	配水管整備事業費等公債借換債収入
	2 出 資 金		96,000	
		1 出 資 金	96,000	一般会計出資金
	3 工事負担金		368,060	
		1 工事負担金	286,176	配水施設等建設に伴う工事負担金収入
		2 他会計負担金	81,884	一般会計消火栓設置負担金
	4 加 入 金		429,024	
		1 加 入 金	429,024	専用装置の新設及び改造に伴う加入金収入
	5 基金収入		6,415	
		1 基金収入	6,415	水道事業基金運用収入
6 基金繰入金		280,000		
	1 基金繰入金	280,000	水道事業基金からの繰入金	
7 寄 附 金		87,200		
	1 寄 附 金	87,200	財団法人京都市上下水道サービス協会からの寄附金	
8 その他資本的収入		20,301		
	1 その他資本的収入	20,301		

4 水道

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円 26,579,000	
	1 建設改良費		15,800,084	
		1 建設改良費	15,800,084	上水道整備事業，諸施設の改良及び固定資産取得費等
	2 企業債償還金		10,742,501	
		1 建設企業債償還金	7,332,361	建設企業債元金償還金
		2 建設企業債償還積立金	674,140	
		3 建設企業債借換分償還金	2,736,000	建設企業債当年度借換分の元金償還金
	3 投 資		6,415	
		1 基金造成費	6,415	水道事業基金積立金
	4 その他資本的支出		20,000	
		1 その他資本的支出	20,000	
	5 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

平成25年度京都市水道事業特別会計資金計画

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 △ 減
受 入 資 金	95,936,967 ^{千円}	123,305,289 ^{千円}	27,368,322 ^{千円}
1 水道事業収益	26,519,156	27,340,000	820,844
2 企業債	13,354,085	14,673,000	1,318,915
3 出 資 金	8,000	96,000	88,000
4 国庫補助金	880	0	△ 880
5 工事負担金	484,737	368,060	△ 116,677
6 加 入 金	362,754	429,024	66,270
7 基金収入	2,878	6,415	3,537
8 基金繰入金	600,000	280,000	△ 320,000
9 寄 附 金	0	87,200	87,200
10 その他資本的収入	19,180	20,301	1,121
11 前年度繰越金	7,270,558	906,977	△ 6,363,581
12 前年度未収金	2,814,739	2,730,000	△ 84,739
13 短期貸付金回収金	41,000,000	72,000,000	31,000,000
14 一時借入金	3,500,000	3,500,000	0
15 預 り 金	0	868,312	868,312
支 払 資 金	95,029,990	119,243,951	24,213,961
1 水道事業費用	17,527,973	16,823,295	△ 704,678
2 建設改良費	12,703,309	13,635,084	931,775
3 企業債償還金	17,106,642	10,068,361	△ 7,038,281
4 投 資	2,878	6,415	3,537
5 その他資本的支出	0	20,000	20,000
6 短期貸付金	41,000,000	72,000,000	31,000,000
7 一時借入金返済	3,500,000	3,500,000	0
8 前年度未払金	3,189,188	3,190,796	1,608
差 引	906,977	4,061,338	3,154,361

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費			法 福 利 定 費	合 計	
	特別職	一般職	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	人 1	人 616	千円 2,520,731	千円 2,645,065	千円 5,165,796	千円 1,054,894	千円 6,220,690
	資本勘定 支弁職員	—	135	572,152	411,057	983,209	236,834	1,220,043
	合 計	1	751	3,092,883	3,056,122	6,149,005	1,291,728	7,440,733
前 年 度	損益勘定 支弁職員	1	639	2,621,451	3,101,875	5,723,326	1,074,872	6,798,198
	資本勘定 支弁職員	—	133	555,619	401,802	957,421	227,715	1,185,136
	合 計	1	772	3,177,070	3,503,677	6,680,747	1,302,587	7,983,334
比 較	損益勘定 支弁職員	0	△23	△100,720	△456,810	△557,530	△19,978	△577,508
	資本勘定 支弁職員	—	2	16,533	9,255	25,788	9,119	34,907
	合 計	0	△21	△84,187	△447,555	△531,742	△10,859	△542,601

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	超過勤務 手 当	宿 日 直 手 当	特殊勤務 手 当	期末手当	通勤手当
		本年度	千円 118,754	千円 322,784	千円 364,339	千円 0	千円 26,452	千円 1,219,244
	前年度	141,580	335,606	384,335	3,912	30,982	1,268,160	93,913
	比 較	△22,826	△12,822	△19,996	△3,912	△4,530	△48,916	2,652

手 当 の 内 訳	区 分	住居手当	退職手当	管 理 職 手 当	管理職員特 別勤務手当	休日勤務 手 当	夜間勤務 手 当
		本年度	千円 82,380	千円 738,000	千円 60,938	千円 592	千円 5,678
	前年度	85,441	1,067,000	61,988	592	6,198	23,970
	比 較	△3,061	△329,000	△1,050	0	△520	△3,574

一般職職員 1 人当たり給与費の状況

区 分	1 人 当 たり 給 与 費
本 年 度	7,195 千円
前 年 度	7,262

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増△減額	増 減 事 由 別 内 訳	備 考
給 料	千円 △84,074	1給与改定に伴う増△減分	千円 △8,351 給与改定の状況 前年度 { 給与改定率 △0.27% 給与改定実施時期 平成24年12月
		2昇給に伴う増△減分	40,207 平均昇給率 1.3% (昇給期) (職員数) 1月 647人
		3その他の増△減分	△115,930 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計)
手 当	△447,509	1制度改正に伴う増△減分	△43,913 本年度 772 人 △21 人 751 人 前年度 789 人 △17 人 772 人 増△減 △17 人 △4 人 △21 人
		2その他の増△減分	△403,596

8 水道

3 給料及び手当の状況

(1) 平均給料月額, 平均給与月額及び平均年齢

区 分		事務・技術 〔上下水道局〕 〔企業職給料表〕	そ の 他 〔上下水道局〕 〔企業職給料表〕
平成 25 年 1 月 1 日現在	平均給料月額	円 347,083	円 348,675
	平均給与月額	円 453,873	円 510,921
	平均年齢	歳 45	歳 48
平成 24 年 1 月 1 日現在	平均給料月額	円 345,969	円 358,805
	平均給与月額	円 447,894	円 513,272
	平均年齢	歳 45	歳 49

(2) 初任給

区 分		事務 〔上下水道局〕 〔企業職給料表〕	技術 〔上下水道局〕 〔企業職給料表〕	そ の 他 〔上下水道局〕 〔企業職給料表〕	一般会計の制度	
					事務 (行政職)	技術
平成 25 年 1 月 1 日現在	中級18歳	円 145,400	円 149,500	(18歳) 円 142,800	円 145,400	円 149,900
	上級22歳	181,000	186,300	—	181,000	186,400

(3) 級別職員数

区 分	上下水道局企業職給料表					
	指 定 職 員			一 般 職 員		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
平成 25 年 1 月 1 日現在	8 級	人 1	% 0.6	3 級	人 403	% 67.7
	7 級	7	4.7	2 級	135	22.7
	6 級	34	22.7	1 級	57	9.6
	5 級	31	20.7			
	4 級	77	51.3			
	計	150	100.0	計	595	100.0

区 分	上下水道局企業職給料表					
	指 定 職 員			一 般 職 員		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
平成 24 年 1 月 1 日現在	9 級	1	0.6	4 級	200	32.3
	8 級	8	5.3	3 級	198	32.0
	7 級	33	21.9	2 級	163	26.3
	6 級	27	17.9	1 級	58	9.4
	5 級	82	54.3			
	計	151	100.0	計	619	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級
上 下 水 道 局 企 業 職 給 料 表	次 長	部 長	課 長	課 長 補 佐
	技 術 長	担 当 部 長	担 当 課 長	担 当 補 佐
	4 級	3 級	2 級	1 級
	係 長 担 当 係 長	主 事	係 員	係 員

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 ・ 技 術	そ の 他
給料総額に対する比率	0.8%	0.7%	2.0%
支給対象職員の比率 (平成25年1月1日現在)	54.4%	48.1%	95.9%
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	5,307円	4,742円	7,180円
代表的な手当の名称	特異性手当, 能率手当		

10 水道

(5) 期末手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6 月	12 月			
本 年 度	1.9 _{月分}	2.05 _{月分}	3.95 _{月分}	有	
前 年 度	1.9	2.05	3.95	有	
一般会計の制度	1.9	2.05	3.95	有	勤勉手当を含む。

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	25年勤続の者	30年勤続の者	35年勤続の者	最高限度	そ の 他 の 措 置	備 考
支給率等	39.69 _{月分}	48.51 _{月分}	55.86 _{月分}	35年勤続の率	定年前早期退職特例措置 (20%以内の加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	39.69	48.51	55.86	35年勤続の率	定年前早期退職特例措置 (20%以内の加算)	

(7) 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	一般会計と同じ	—
地 域 手 当	同 上	—
通 勤 手 当	同 上	—
住 居 手 当	同 上	—

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	水道事業収益	企業債等
上水道施設整備事業	千円 5,363,000	平成24年度	千円 2,095,550	平成25年度 及び 平成26年度	千円 151,977	千円 0	千円 151,977
	8,683,000	—	—	平成25年度 から 平成27年度 まで	8,683,000	0	8,683,000
鉛製給水管単独取替事業	180,000	—	—	平成25年度	180,000	0	180,000
諸施設整備	300,000	—	—	平成25年度 及び 平成26年度	300,000	0	300,000
	900,000	—	—	平成26年度 及び 平成27年度	900,000	0	900,000
琵琶湖疏水感謝金	各年度 220,000	平成18年度 から 平成24年度 まで	各年度 220,000	平成25年度 及び 平成26年度	各年度 220,000	各年度 220,000	0
水道メーター一点検業務	270,000	平成24年度	110,165	平成25年度	110,165	110,165	0
	714,000	—	—	平成25年度 から 平成27年度 まで	714,000	714,000	0
上水道整備事業	8,740,000	—	—	平成26年度 から 平成28年度 まで	8,740,000	0	8,740,000
管路情報管理システム入力業務	30,000	—	—	平成26年度 及び 平成27年度	30,000	30,000	0

平成25年度京都市水道事業予定貸借対照表

(平成26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		15,640,242	
イ	立 木		48,783	
ウ	建 物	17,467,540		
	減価償却累計額	<u>9,321,259</u>	8,146,281	
エ	構 築 物	401,035,826		
	減価償却累計額	<u>167,155,791</u>	233,880,035	
オ	機 械 及 び 装 置	44,192,445		
	減価償却累計額	<u>26,233,580</u>	17,958,865	
カ	車 両 運 搬 具	333,014		
	減価償却累計額	<u>266,250</u>	66,764	
キ	船 舶	5,555		
	減価償却累計額	<u>5,277</u>	278	
ク	工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	975,445		
	減価償却累計額	<u>798,595</u>	176,850	
ケ	建 設 仮 勘 定		<u>3,489,797</u>	
	有形固定資産合計			279,407,895
(2) 無形固定資産				
ア	施 設 利 用 権		1,359,314	
イ	電 話 加 入 権		10,221	
ウ	ソ フ ト ウ ェ ア		<u>343,520</u>	
	無形固定資産合計			1,713,055
(3) 投 資				
ア	出 資 金		44,250	
イ	基 金		<u>1,009,652</u>	
	投 資 合 計			<u>1,053,902</u>
	固 定 資 産 合 計			282,174,852

2 流動資産

(1) 現金預金	4,061,338	
(2) 未収金	2,812,000	
(3) 貯蔵品	338,766	
(4) 保管有価証券	200,000	
(5) 短期貸付金	<u>3,000,000</u>	
流動資産合計		10,412,104

3 繰延勘定

(1) 企業債発行差金	<u>5,044</u>	<u>5,044</u>
資産合計		<u>292,592,000</u>

負債の部

4 固定負債

(1) 企業債償還積立金	3,655,810	
(2) 引当金	<u>1,589,162</u>	
固定負債合計		5,244,972

5 流動負債

(1) 未払金	3,191,505	
(2) 前受金	375,989	
(3) 預り金	1,107,278	
(4) 預り有価証券	<u>200,000</u>	
流動負債合計		<u>4,874,772</u>
負債合計		10,119,744

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自己資本金		30,701,020	
(2) 借入資本金			
ア 企業債	<u>159,567,986</u>	<u>159,567,986</u>	
資本金合計			190,269,006

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金			
ア 工事負担金	63,751,199		
イ 受贈財産評価額	688,842		
ウ 加入金	20,438,068		
エ 国庫補助金	841,007		
オ 寄附金	421,744		
カ その他資本剰余金	<u>4,989,390</u>		
資本剰余金合計		91,130,250	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	<u>1,073,000</u>	<u>1,073,000</u>	
剰余金合計			<u>92,203,250</u>
資本合計			<u>282,472,256</u>
負債資本合計			<u><u>292,592,000</u></u>

平成24年度京都市水道事業予定損益計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

単位 千円

1 営業収益

(1) 給水収益	25,869,524	
(2) 他会計負担金	71,545	
(3) その他営業収益	<u>1,742,255</u>	27,683,324

2 営業費用

(1) 原水費	684,993	
(2) 浄水費	3,191,274	
(3) 配水及び給水費	5,085,598	
(4) 業務費	2,425,222	
(5) 総係費	2,211,143	
(6) 減価償却費	10,238,833	
(7) 資産減耗費	269,315	
(8) その他営業費用	<u>2</u>	<u>24,106,380</u>

営業利益 3,576,944

3 営業外収益

(1) 受取利息	11,842	
(2) 雑収益	<u>174,882</u>	186,724

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,482,999	
(2) 繰延勘定償却	3,792	
(3) 雑支出	<u>31,599</u>	<u>3,518,390</u>
経常利益		<u>△ 3,331,666</u>
		245,278

5 特別損失

(1) その他特別損失	<u>5,842,598</u>	<u>5,842,598</u>	<u>△ 5,842,598</u>
-------------	------------------	------------------	--------------------

当年度純損失 5,597,320

前年度繰越利益剰余金 5,299,320

当年度未処理欠損金 298,000

平成24年度京都市水道事業予定貸借対照表

(平成25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		15,360,242
イ	立 木		48,783
ウ	建 物	17,370,450	
	減価償却累計額	<u>8,958,748</u>	8,411,702
エ	構 築 物	388,538,716	
	減価償却累計額	<u>159,297,736</u>	229,240,980
オ	機 械 及 び 装 置	43,136,499	
	減価償却累計額	<u>25,694,592</u>	17,441,907
カ	車 両 運 搬 具	327,463	
	減価償却累計額	<u>267,069</u>	60,394
キ	船 舶	5,555	
	減価償却累計額	<u>5,277</u>	278
ク	工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	962,875	
	減価償却累計額	<u>767,921</u>	194,954
ケ	建 設 仮 勘 定		<u>4,056,439</u>
	有形固定資産合計		274,815,679
(2) 無形固定資産			
ア	施 設 利 用 権		1,410,245
イ	電 話 加 入 権		10,221
ウ	ソ フ ト ウ ェ ア		<u>467,347</u>
	無形固定資産合計		1,887,813
(3) 投 資			
ア	出 資 金		44,250
イ	基 金		<u>1,283,237</u>
	投 資 合 計		<u>1,327,487</u>
	固 定 資 産 合 計		278,030,979

2 流動資産

(1) 現金預金	906,977	
(2) 未収金	2,730,000	
(3) 貯蔵品	338,766	
(4) 保管有価証券	200,000	
(5) 短期貸付金	<u>3,000,000</u>	
流動資産合計		7,175,743

3 繰延勘定

(1) 企業債発行差金	<u>7,278</u>	<u>7,278</u>
資産合計		<u>285,214,000</u>

負債の部

4 固定負債

(1) 企業債償還積立金	2,981,670	
(2) 引当金	<u>2,014,854</u>	
固定負債合計		4,996,524

5 流動負債

(1) 未払金	3,190,796	
(2) 前受金	375,989	
(3) 預り金	238,966	
(4) 預り有価証券	<u>200,000</u>	
流動負債合計		<u>4,005,751</u>
負債合計		9,002,275

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自己資本金		30,325,020	
(2) 借入資本金			
ア 企業債	<u>155,637,487</u>	<u>155,637,487</u>	
資本金合計			185,962,507

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金			
ア 工事負担金	63,390,377		
イ 受贈財産評価額	688,842		
ウ 加入金	20,029,473		
エ 国庫補助金	841,007		
オ 寄附金	334,544		
カ その他資本剰余金	<u>5,262,975</u>		
資本剰余金合計		90,547,218	
(2) 欠損金			
ア 当年度未処理欠損金	<u>298,000</u>	<u>298,000</u>	
剰余金合計			<u>90,249,218</u>
資本合計			<u>276,211,725</u>
負債資本合計			<u><u>285,214,000</u></u>