

議第20号 平成25年度京都市公共下水道事業
特別会計予算

予算に関する説明書

平成25年度京都市公共下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 公共下水道事業収益	1 事業収益		千円	
			45,679,000	
			45,319,232	
		1 下水道使用料	23,891,937	
		2 他会計負担金	20,981,720	一般会計雨水処理等負担金
		3 その他事業収益	445,575	浄水場排水処理負担金等
		2 事業外収益	359,768	
		1 受取利息	4,593	預金利息
		2 他会計負担金	222,802	一般会計臨時財政特例債等負担金
		3 国庫補助金	2,000	雨水貯留施設等設置補助金
	4 雑収益	130,373		

2 公共下水道

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 公共下水道事業費用	1 事業費用		千円	
			42,283,000	
			33,934,985	
		1 下水道維持費	2,549,825	下水管及びポンプ場維持管理費
		2 下水処理費	8,592,090	水環境保全センターの運営に要する経費
		3 業務費	1,306,233	使用料収納等に要する経費
		4 水洗便所普及対策費	156,637	水洗便所普及に要する経費
		5 総係費	1,324,200	事業活動の全般に関連する経費
		6 減価償却費	19,519,000	償却資産減価償却費
		7 資産減耗費	487,000	固定資産除却費等
			8,348,015	
			7,436,830	企業債及び一時借入金利息並びに企業債取扱諸費
			6,000	企業債発行差金償却
			24,551	
	880,634			
	2 事業外費用			
		支払利息及び		
	1 企業債取扱諸費			
	2 繰延勘定償却			
	3 雑支出			
	4 消費税及び地方消費税			

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考		
1 公共下水道事業資本的収入	1 企 業 債		千円	公共下水道建設費及び流域下水道建設分担金等支出のための資本的収入		
			23,224,972			
		1 建設企業債	16,267,000		公共下水道建設事業費等公債収入	
		2 借換企業債	10,202,000			
		2 出 資 金			6,065,000	公共下水道建設事業費等公債借換債収入
			1 出 資 金		1,791,478	
		3 国庫補助金			1,791,478	一般会計出資金
			1 国庫補助金		4,964,370	
		4 工事負担金			4,964,370	
			1 工事負担金		200,100	
		5 その他資本的収入			200,100	
			1 その他資本的収入		2,024	
		2 水洗便所築造工事資金貸付事業資本的収入			2,024	30,028
			1 貸付金回収金		18,028	
	18,028					
1 貸付金回収金	18,028					
2 他会計借入金	12,000					
		12,000	特定環境保全 1 公共下水道特別会計借入金			
		12,000				
計			23,255,000			

4 公共下水道

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考		
1 公共下水道事業資本的支出	1 建設改良費		千円			
			44,601,972			
			18,759,470			
		1 建設費	17,800,000	公共下水道建設費		
		2 流域下水道建設分担金	315,035	桂川右岸及び木津川流域下水道建設分担金		
		3 広域処分場建設分担金	44,435			
		4 改良費	600,000			
		2 企業債償還金	25,842,502			
		1 建設企業債償還金	18,791,337	建設企業債元金償還金		
		2 建設企業債償還積立金	415,715			
		3 建設企業債借換分償還金	6,065,000	建設企業債当年度借換分の元金償還金		
		4 資本費平準化債償還金	29,261			
		5 資本費平準化債償還積立金	541,189			
		2 水洗便所築造工事資金貸付事業資本的支出	1 貸付金		30,028	
					19,403	
				1 貸付金	19,403	
				2 他会計借入金償還金	10,625	
1 特定環境保全公共下水道特別会計借入金償還金	10,625					
計			44,632,000			

平成25年度京都市公共下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	千円 201,447,593	千円 172,832,620	千円 △ 28,614,973
1 公共下水道事業収益	43,161,117	42,679,000	△ 482,117
2 企 業 債	44,675,706	18,930,935	△ 25,744,771
3 出 資 金	1,439,345	1,791,478	352,133
4 国庫補助金	7,129,324	4,964,370	△ 2,164,954
5 工事負担金	219,526	200,100	△ 19,426
6 その他資本的収入	0	2,024	2,024
7 貸付金回収金	8,782	14,028	5,246
8 他会計借入金	12,000	12,000	0
9 前年度繰越金	17,253,840	16,233,685	△ 1,020,155
10 前年度未収金	3,547,953	3,005,000	△ 542,953
11 短期貸付金回収金	59,000,000	60,000,000	1,000,000
12 一時借入金	25,000,000	25,000,000	0
支 払 資 金	185,213,908	157,392,161	△ 27,821,747
1 公共下水道事業費用	20,552,434	19,683,507	△ 868,927
2 建設改良費	17,484,763	18,428,470	943,707
3 企業債償還金	55,189,313	28,677,418	△ 26,511,895
4 貸 付 金	13,782	19,403	5,621
5 他会計借入金償還金	12,000	10,625	△ 1,375
6 短期貸付金	59,000,000	60,000,000	1,000,000
7 一時借入金返済	25,000,000	25,000,000	0
8 貯蔵品購入費	15,000	2,000	△ 13,000
9 前年度未払金	7,946,616	5,570,738	△ 2,375,878
差 引	16,233,685	15,440,459	△ 793,226

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 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	—	423	1,807,160	1,975,814	3,782,974	753,562	4,536,536
	資本勘定 支弁職員	—	157	640,505	464,747	1,105,252	263,922	1,369,174
	合 計	—	580	2,447,665	2,440,561	4,888,226	1,017,484	5,905,710
前 年 度	損益勘定 支弁職員	—	431	1,869,435	2,244,620	4,114,055	765,946	4,880,001
	資本勘定 支弁職員	—	157	648,273	487,425	1,135,698	267,369	1,403,067
	合 計	—	588	2,517,708	2,732,045	5,249,753	1,033,315	6,283,068
比 較	損益勘定 支弁職員	—	△8	△62,275	△268,806	△331,081	△12,384	△343,465
	資本勘定 支弁職員	—	0	△7,768	△22,678	△30,446	△3,447	△33,893
	合 計	—	△8	△70,043	△291,484	△361,527	△15,831	△377,358

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	超過勤務 手 当	特殊勤務 手 当	期末手当	通勤手当	住居手当
	本 年 度		千円 85,678	千円 252,889	千円 253,186	千円 44,976	千円 957,305	千円 70,784
前 年 度		116,097	266,014	253,186	51,530	1,017,059	68,792	63,761
比 較		△30,419	△13,125	0	△6,554	△59,754	1,992	△1,486

手 当 の 内 訳	区 分	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 618,000	千円 43,032	千円 655	千円 8,840
前 年 度		796,000	43,032	655	10,848	45,071
比 較		△178,000	0	0	△2,008	△2,130

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	7,352 ^{千円}
前 年 度	7,563

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 △69,962	1	給与改定に伴う増△減分	千円 △6,609	給与改定の状況
		2	昇給に伴う増△減分	31,820	前年度 { 給与改定率 △0.27% 給与改定実施時期 平成24年12月
		3	その他の増△減分	△95,173	平均昇給率 1.3% (昇給期) (職員数) 1月 472人
手 当	△291,305	1	制度改正に伴う増△減分	△32,147	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計)
		2	その他の増△減分	△259,158	本年度 588 人 △8 人 580 人 前年度 591 人 △3 人 588 人 増△減 △3 人 △5 人 △8 人

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 344,299	円 370,805
	平均給与月額	円 443,503	円 561,453
	平均年齢	歳 45	歳 51
平成 24 年 1 月 1 日現在	平均給料月額	円 343,506	円 368,452
	平均給与月額	円 441,781	円 539,769
	平均年齢	歳 45	歳 50

(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	円 (18歳) 142,800	円 145,400	円 149,900
	上級22歳	円 181,000	円 186,300	—	円 181,000	円 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	% 1.0	3 級	人 336	% 72.7
	7 級	人 3	% 3.1	2 級	人 90	% 19.5
	6 級	人 28	% 28.9	1 級	人 36	% 7.8
	5 級	人 12	% 12.4			
	4 級	人 53	% 54.6			
	計	人 97	% 100.0	計	人 462	% 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	1.0	4 級	195	40.8
	8 級	3	3.1	3 級	152	31.8
	7 級	30	30.6	2 級	88	18.4
	6 級	13	13.3	1 級	43	9.0
	5 級	51	52.0			
	計	98	100.0	計	478	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 課 長 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	% 1.8	% 1.1	% 3.5
支給対象職員の比率 (平成25年1月1日現在)	% 59.2	% 43.5	% 99.4
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	円 11,173	円 8,952	円 13,664
代表的な手当の名称	特異性手当, 能率手当		

10 公共下水道

(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	公共下水道事業収益	国 庫補助金等
公共下水道建設事業	千円 8,600,000	平成5年度から平成24年度まで	千円 2,488,477	平成25年度から債務消滅時まで	千円 3,219,291	千円 0	千円 3,219,291
	10,000,000	平成24年度	8,000,000	平成25年度	2,000,000	0	2,000,000
	12,000,000	—	—	平成25年度から平成27年度まで	12,000,000	0	12,000,000
	7,000,000	—	—	平成26年度から平成28年度まで	7,000,000	0	7,000,000
施設運転管理等業務	61,000	平成23年度及び平成24年度	52,187	平成25年度	2,691	2,691	0
	234,000	平成24年度	205,217	平成25年度及び平成26年度	6,000	6,000	0
	5,807,000	—	—	平成25年度から平成29年度まで	5,807,000	5,807,000	0
	2,030,000	—	—	平成26年度から平成29年度まで	2,030,000	2,030,000	0

平成25年度京都市公共下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		30,533,315	
イ	立 木		174,035	
ウ	建 物	60,370,916		
	減価償却累計額	<u>20,534,255</u>	39,836,661	
エ	構 築 物	994,176,052		
	減価償却累計額	<u>342,332,957</u>	651,843,095	
オ	機 械 及 び 装 置	216,333,917		
	減価償却累計額	<u>69,704,289</u>	146,629,628	
カ	車 両 運 搬 具	171,824		
	減価償却累計額	<u>127,235</u>	44,589	
キ	工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	838,614		
	減価償却累計額	<u>573,124</u>	265,490	
ク	建 設 仮 勘 定		<u>3,645,959</u>	
	有形固定資産合計			872,972,772
(2) 無形固定資産				
ア	施 設 利 用 権		2,209,925	
イ	電 話 加 入 権		16,524	
ウ	ソ フ ト ウ ェ ア		<u>209,665</u>	
	無形固定資産合計			2,436,114
(3) 投 資				
ア	長 期 貸 付 金		3,483	
イ	出 資 金		<u>37,250</u>	
	投 資 合 計			<u>40,733</u>
	固 定 資 産 合 計			875,449,619

2 流 動 資 産

(1) 現金預金	15,440,459	
(2) 未収金	3,004,000	
(3) 貯蔵品	7,235	
(4) 保管有価証券	181,000	
(5) 短期貸付金	5,000,000	
(6) 前払金	<u>475,955</u>	
流動資産合計		24,108,649

3 繰 延 勘 定

(1) 企業債発行差金	<u>32,610</u>	<u>32,610</u>
資産合計		<u><u>899,590,878</u></u>

負 債 の 部

4 固 定 負 債

(1) 企業債償還積立金	21,354,765	
(2) 企業債	23,331,850	
(3) 他会計借入金	1,800	
(4) 引当金	<u>694,516</u>	
固定負債合計		45,382,931

5 流 動 負 債

(1) 未払金	5,410,634	
(2) 前受金	305,208	
(3) 預り金	135,633	
(4) 預り有価証券	<u>181,000</u>	
流動負債合計		<u>6,032,475</u>
負債合計		51,415,406

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自己資本金		177,073,067	
(2) 借入資本金			
ア 企業債	<u>311,112,506</u>	<u>311,112,506</u>	
資本金合計			488,185,573

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金			
ア 工事負担金	18,882,194		
イ 受贈財産評価額	11,771,130		
ウ 国庫補助金	325,174,524		
エ その他資本剰余金	<u>766,051</u>		
資本剰余金合計		356,593,899	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	<u>3,396,000</u>	<u>3,396,000</u>	
剰余金合計			<u>359,989,899</u>
資本合計			<u>848,175,472</u>
負債資本合計			<u><u>899,590,878</u></u>

平成24年度京都市公共下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	事業収益			
(1)	下水道使用料	23,466,368		
(2)	他会計負担金	20,603,084		
(3)	その他事業収益	<u>454,789</u>	44,524,241	
2	事業費用			
(1)	下水道維持費	2,332,399		
(2)	下水処理費	8,265,971		
(3)	業務費	1,166,036		
(4)	水洗便所普及対策費	153,427		
(5)	総係費	1,447,097		
(6)	減価償却費	19,352,000		
(7)	資産減耗費	<u>428,572</u>	<u>33,145,502</u>	
	事業利益			11,378,739
3	事業外収益			
(1)	受取利息	22,128		
(2)	他会計負担金	339,121		
(3)	国庫補助金	2,000		
(4)	雑収益	<u>71,468</u>	434,717	
4	事業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	8,799,961		
(2)	繰延勘定償却	8,000		
(3)	雑支出	<u>255,096</u>	<u>9,063,057</u>	<u>△ 8,628,340</u>
	当年度純利益			2,750,399
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,750,399</u></u>

平成24年度京都市公共下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		30,533,315
イ	立 木		174,035
ウ	建 物	59,964,916	
	減価償却累計額	<u>19,810,255</u>	40,154,661
エ	構 築 物	969,999,052	
	減価償却累計額	<u>328,018,957</u>	641,980,095
オ	機 械 及 び 装 置	212,056,917	
	減価償却累計額	<u>67,249,289</u>	144,807,628
カ	車 両 運 搬 具	167,824	
	減価償却累計額	<u>133,235</u>	34,589
キ	工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	879,614	
	減価償却累計額	<u>614,124</u>	265,490
ク	建 設 仮 勘 定		<u>15,250,354</u>
	有形固定資産合計		873,200,167
(2) 無形固定資産			
ア	施 設 利 用 権		2,251,673
イ	電 話 加 入 権		16,524
ウ	ソ フ ト ウ ェ ア		<u>231,665</u>
	無形固定資産合計		2,499,862
(3) 投 資			
ア	長 期 貸 付 金		2,108
イ	出 資 金		<u>37,250</u>
	投 資 合 計		<u>39,358</u>
	固 定 資 産 合 計		875,739,387

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	16,233,685	
(2) 未 収 金	3,005,000	
(3) 貯 蔵 品	7,235	
(4) 保管有価証券	181,000	
(5) 短期貸付金	5,000,000	
(6) 前 払 金	<u>475,955</u>	
流動資産合計		24,902,875

3 繰 延 勘 定

(1) 企業債発行差金	<u>32,545</u>	<u>32,545</u>
資産合計		<u><u>900,674,807</u></u>

負 債 の 部

4 固 定 負 債

(1) 企業債償還積立 金	24,189,681	
(2) 企 業 債	23,902,300	
(3) 他会計借入金	425	
(4) 引 当 金	<u>958,657</u>	
固定負債合計		49,051,063

5 流 動 負 債

(1) 未 払 金	5,570,738	
(2) 前 受 金	305,208	
(3) 預 り 金	135,633	
(4) 預り有価証券	<u>181,000</u>	
流動負債合計		<u>6,192,579</u>
負債合計		55,243,642

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自己資本金		172,531,190	
(2) 借入資本金			
ア 企業債	<u>317,447,558</u>	<u>317,447,558</u>	
資本金合計			489,978,748

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金			
ア 工事負担金	18,691,623		
イ 受贈財産評価額	11,771,130		
ウ 国庫補助金	321,475,154		
エ その他資本剰余金	<u>764,111</u>		
資本剰余金合計		352,702,018	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	<u>2,750,399</u>	<u>2,750,399</u>	
剰余金合計			<u>355,452,417</u>
資本合計			<u>845,431,165</u>
負債資本合計			<u><u>900,674,807</u></u>