

令和 2 年 度

京 都 市 水 道 事 業 特 別 会 計

予 算 参 考 資 料

令和 2 年 2 月

京 都 市 上 下 水 道 局



<b>1 業務</b>	
(1) 主要業務予定量	1
(2) 業務量の推移	2
(3) 浄水場別給水計画と施設能力	2
(4) 主な事業	3
<b>2 予算総括表</b>	
(1) 収益的収入及び支出	5
(2) 資本的収入及び支出	8
<b>3 有収水量1立方メートル当たりの料金と給水原価</b>	10
<b>4 企業債未償還残高</b>	
(1) 年度別推移	11
(2) 令和元年度末未償還残高（見込）の内訳	11
<b>5 元利償還金の料金収入に対する割合</b>	12
<b>6 基金の状況</b>	12
<b>7 消費税及び地方消費税計算書</b>	13
<b>8 収益的収入及び支出の内容</b>	14
<b>9 給与費明細表</b>	17
<b>10 減価償却費・長期前受金収益化計算表</b>	
(1) 減価償却費	19
(2) 長期前受金	19
<b>11 予定貸借対照表前年度比較</b>	21
<b>12 予定キャッシュ・フロー計算書</b>	23
<b>13 中期経営プラン(2018-2022)</b>	
(1) 水道整備計画	24
(2) 主な目標	24
(3) 収支見通し	25

# 1 業 務

## (1) 主要業務予定量

### ア 給水量

項目		年度	令和元年度見込	令和2年度予算	増 △ 減	
					差 引	率 (%)
給 水 量 ( 千 m <sup>3</sup> )	年 間		180,974	179,945	△ 1,029	△ 0.6
	1 日 平 均		494	493	△ 1	△ 0.3
	1 日 最 大		519	524	5	0.9
施 設 能 力 ( 千 m <sup>3</sup> / 日 )			739	739	0	0.0

### イ 有収水量と使用者数

項目		年度	令和元年度見込	令和2年度予算	増 △ 減	
					差 引	率 (%)
有 収 水 量 ( 千 m <sup>3</sup> )	年 間		164,262	163,431	△ 831	△ 0.5
	1 日 平 均		449	448	△ 1	△ 0.2
期 末 使 用 者 数 ( 件 )			785,100	787,500	2,400	0.3
1件当たり水量 (m <sup>3</sup> /件・月)			17.3	17.2	△ 0.1	△ 0.6

注 1件当たり水量については、月平均使用者数から算出している。

### ウ 配水管・補助配水管延長

(単位 km)

項目		年度	令和元年度見込	令和2年度予算	増加予定
期 末 配 水 管 延 長			2,819	2,822	3
期 末 補 助 配 水 管 延 長			1,399	1,404	5
合 計			4,218	4,226	8

## (2) 業務量の推移

項目	年度	H28	H29	H30	R元(見込)	R2(予算)
	年間給水量 (千 $m^3$ )		183,472	183,969	182,226	180,974
年間有収水量 (千 $m^3$ )		165,842	166,380	165,295	164,262	163,431
有収率 (%)		90.4	90.4	90.7	90.8	90.8
1日最大給水量 (千 $m^3$ )		536	534	538	519	524
施設能力 (千 $m^3$ /日)		771	739	739	739	739
期末使用者数 (件)		770,364	779,390	782,531	785,100	787,500
期末配水管 補助配水管延長 (km)		3,910	4,206	4,211	4,218	4,226

注 平成29年度以降については、山間地域における水道事業との統合後の数値である。

## (3) 浄水場別給水計画と施設能力

区分	年度	令和2年度給水量 (千 $m^3$ )			令和元年度 給水量 1日平均 (見込) (千 $m^3$ )	増△減率 (%)	令和2年度末 施設能力 (千 $m^3$ /日)
		年間	1日最大	1日平均			
蹴上浄水場		43,604	127	119	120	△ 0.8	198
松ヶ崎浄水場		50,573	147	139	139	0.0	173
新山科浄水場		84,527	246	232	232	0.0	362
山間地域の 浄水場 (18箇所)		1,241	4	3	3	0.0	6
合計		179,945	524	493	494	△ 0.3	739

注 山間地域の浄水場については、外畑地域における高槻市からの受水分は含まない。

#### (4) 主な事業

##### ア 建設改良事業

事業名・目的		予算額	主な事業内容
水道	水道管路の 改築更新・地震対策	千円 12,350,000	配水管の布設替え（配水管更新率：1.5%） 10,840,000 千円 <ul style="list-style-type: none"> <li>・幹線配水管：布設替え 3.3km</li> <li>・支線配水管：布設替え 29.9km</li> <li>・補助配水管：布設替え 25.0km</li> </ul> 連絡幹線配水管の布設 1.3km 899,000 千円
		3,950,000	新山科浄水場導水トンネル築造 1,299,980 千円
蹴上浄水場：高区3号配水池耐震化等 205,532 千円			
松ヶ崎浄水場：高区1・2号配水池改良, 中央監視制御設備更新等 1,152,422 千円			
新山科浄水場：2系ちんでん池改良等 743,655 千円			
整備事業	水道施設の 改築更新・地震対策	山間地域：非常用発電設備設置, 水質自動監視装置設置 453,000 千円	
		計 16,300,000	
諸施設整備	450,000	給水車, 仮設給水槽等	
リース資産購入費	333,703	パソコン等賃借	
合計	17,083,703	(債務負担行為 12,783,000 千円)	

イ 維持管理（物件費）

事業名	予 算 額	主 な 事 業 内 容	
原水の取水・導水	千円 561,943	疏水路維持修繕	249,038 千円
		取水動力費	443 千kWh 10,771 千円
		疏水感謝金	230,000 千円
浄水処理	2,298,340	浄水処理作業	
		浄水及び送水用動力費	23,061 千kWh 414,449 千円
		浄水用薬品費	9,006 t 290,486 千円
		運転管理委託	106,333 千円
		脱臭処理作業	
		粉末活性炭	582 t 110,974 千円
		排水処理作業	
		運転管理委託	36,366 千円
		公共下水道放流負担金	348,353 千円
		その他作業	
		大規模太陽光発電設備の点検整備	4,300 千円
		大規模太陽光発電用動力費	17 千kWh 656 千円
維持配水施設管理等	3,288,207	水道メーター取替修理作業	520,452 千円
		鉛製給水管取替工事助成金	40 件 6,000 千円
		漏水防止作業	1,097,266 千円
		配水管	52 件
		給水管・補助配水管	3,350 件
料金の収納	869,254	料金徴収等関係経費	748,273 千円
		電子計算機関係経費	93,720 千円
その他	757,808	本庁舎維持運営費	91,226 千円
		疏水記念館運営費	14,271 千円
合計	7,775,552		

## 2 予算総括表

### (1) 収益的収入及び支出

ア 項目別収入・支出

(単位 千円)

収 入		支 出	
科 目	金 額	科 目	金 額
1 営業収益	32,153,026	1 営業費用	26,533,843
給水収益	29,935,983	原水費	848,373
他会計負担金	87,138	浄水費	3,380,771
その他営業収益	2,129,905	配水及び給水費	4,983,192
2 営業外収益	3,025,974	業務費	2,251,790
受取利息	1,210	総係費	1,734,028
他会計負担金	583,000	減価償却費	12,753,549
国庫補助金	7,000	資産減耗費	582,110
長期前受金戻入益	2,268,161	その他営業費用	30
雑収益	166,603	2 営業外費用	4,245,157
		支払利息及び 企業債取扱諸費	1,969,267
		雑支出	10,851
		消費税及び地方消費税	2,265,039
		計	30,779,000
		当年度純利益	4,400,000
合 計	35,179,000	合 計	35,179,000

## イ 前年度比較

(単位 千円)

項目	年度	令和元年度 当初予算	令和2年度 予算	増 △ 減		
				金額	率 ( % )	
収 入	給 水 収 益	29,635,273	29,935,983	300,710	1.0	
	水道施設維持負担金	—	97,286	97,286	皆増	
	一般 会計 繰入 金	地域水道負担金	537,000	583,000	46,000	8.6
		消火栓経費負担金等	89,127	96,176	7,049	7.9
		計	626,127	679,176	53,049	8.5
	下水道使用料徴収等 経費負担金等	2,253,966	2,198,394	△ 55,572	△ 2.5	
	長期前受金戻入益	2,203,634	2,268,161	64,527	2.9	
	合 計	34,719,000	35,179,000	460,000	1.3	
支 出	人 件 費	給 与 費	5,231,991	5,110,573	△ 121,418	△ 2.3
		退職給付引当金	356,681	358,300	1,619	0.5
		計	5,588,672	5,468,873	△ 119,799	△ 2.1
	物 件 費	7,682,943	7,775,552	92,609	1.2	
	減価償却費等	13,114,939	13,300,269	185,330	1.4	
	支払利息等	2,235,361	1,969,267	△ 266,094	△ 11.9	
	消費税及び地方消費税	1,936,085	2,265,039	328,954	17.0	
	合 計	30,558,000	30,779,000	221,000	0.7	
当 年 度 純 △ 損 益		4,161,000	4,400,000	239,000	—	
利 益 処 分 額		△ 4,161,000	△ 4,400,000	△ 239,000	—	
内 訳	建設改良積立金	△ 1,957,366	△ 1,936,059	21,307	—	
	減債積立金	—	△ 195,780	△ 195,780	—	
	資 本 金	△ 2,203,634	△ 2,268,161	△ 64,527	—	

注 人件費の給与費については、令和元年度当初予算は嘱託員等に係る報酬等を、令和2年度予算は会計年度任用職員に係る給与費をそれぞれ含む。

ウ 大規模太陽光発電に係る収入・支出（「収益的収入及び支出」の内数）

（単位 千円）

項 目		新山科浄水場	松ヶ崎浄水場	合 計
発 電 量（千kWh / 年）		1,025	402	1,427
収 入	太 陽 光 発 電 収 益	45,138	15,941	61,079
支 出	物 件 費	4,648	308	4,956
	減 価 償 却 費	23,130	18,844	41,974
	消 費 税 及 び 地 方 税 費	3,717	1,441	5,158
	合 計	31,495	20,593	52,088
当 年 度 純 △ 損 益		13,643	△ 4,652	8,991

注 松ヶ崎浄水場については、高区1・2号配水池改良工事に伴い、太陽光パネルの一部を一時的に撤去しているため、発電量及び太陽光発電収益が減少し、当年度純△損益がマイナスとなっている。

## (2) 資本的収入及び支出

ア 項目別収入・支出

(単位 千円)

収 入		支 出	
科 目	金 額	科 目	金 額
1 企 業 債	6,176,000	1 建 設 改 良 費	17,083,703
建 設 企 業 債	4,600,000	水 道 整 備 事 業	16,300,000
借 換 企 業 債	1,576,000	諸 施 設 整 備	450,000
2 一 般 会 計 出 資 金	1,405,000	リ ー ス 資 産 購 入 費	333,703
3 国 庫 補 助 金	677,904	2 企 業 債 償 還 金	9,834,566
4 工 事 負 担 金	284,107	建 設 企 業 債 償 還 金	8,258,566
工 事 負 担 金	135,882	建 設 企 業 債 借 換 分 償 還 金	1,576,000
他 会 計 負 担 金	148,225	3 投 資 ( 基 金 造 成 費 )	1,068,424
5 加 入 金	507,430	4 そ の 他 資 本 的 支 出	33,307
6 基 金 収 入	1,066,248		
7 そ の 他 資 本 的 収 入	4,311		
計	10,121,000	計	28,020,000
消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	1,281,438		
損益勘定留保資金	13,300,269		
建設改良積立金	1,936,059		
減債積立金	195,780		
当年度資金不足額	1,185,454		
合 計	28,020,000	合 計	28,020,000

## イ 前年度比較

(単位 千円)

項目		年度	令和元年度 当初予算	令和2年度 予算	増 △ 減	
					金額	率 (%)
収  入	企業債	建設企業債	4,060,000	4,600,000	540,000	13.3
		借換企業債	8,766,000	1,576,000	△ 7,190,000	△ 82.0
		計	12,826,000	6,176,000	△ 6,650,000	△ 51.8
		一般会計出資金	1,121,000	1,405,000	284,000	25.3
		国庫補助金	400,750	677,904	277,154	69.2
		工事負担金	304,843	284,107	△ 20,736	△ 6.8
		加入金	507,542	507,430	△ 112	0
		基金収入	1,353,552	1,066,248	△ 287,304	△ 21.2
		基金繰入金	8,000	—	△ 8,000	皆減
		寄附金	8,000	—	△ 8,000	皆減
		その他資本的収入	403,313	4,311	△ 399,002	△ 98.9
		合計	16,933,000	10,121,000	△ 6,812,000	△ 40.2
支  出	建設改良費	水道整備事業	15,100,000	16,300,000	1,200,000	7.9
		諸施設整備	500,000	450,000	△ 50,000	△ 10.0
		リース資産購入費	291,088	333,703	42,615	14.6
		計	15,891,088	17,083,703	1,192,615	7.5
	企業債償還金	建設企業債償還金	8,553,334	8,258,566	△ 294,768	△ 3.4
		建設企業債借換分償還金	8,766,000	1,576,000	△ 7,190,000	△ 82.0
		計	17,319,334	9,834,566	△ 7,484,768	△ 43.2
		投資（基金造成費）	1,762,866	1,068,424	△ 694,442	△ 39.4
		その他資本的支出	42,712	33,307	△ 9,405	△ 22.0
		合計	35,016,000	28,020,000	△ 6,996,000	△ 20.0
収支差引過△不足額		△ 18,083,000	△ 17,899,000	184,000	—	
補 填 財 源 等		消費税及び地方消費税資本的収支調整額	1,157,782	1,281,438	123,656	10.7
		損益勘定留保資金	13,114,939	13,300,269	185,330	1.4
		建設改良積立金	1,957,366	1,936,059	△ 21,307	△ 1.1
		減債積立金	—	195,780	195,780	皆増
		合計	16,230,087	16,713,546	483,459	3.0
	当年度資金過△不足額	△ 1,852,913	△ 1,185,454	667,459	—	
	累積資金過△不足額	2,841,094	2,746,566	△ 94,528	—	

注 令和元年度末見込累積資金過△不足額 3,932,020千円

### 3 有収水量1立方メートル当たりの料金と給水原価

(単位 円)

項 目		令和元年度 当初予算	令和2年度 予算	増 △ 減
水 道 料 金 (A)		180.64	183.17	2.53
給 水 原 価 (B)		172.54	174.13	1.59
給 水 原 価 の 内 訳	取 水 口 か ら 浄 水 場 の 入 口 ま で の 経 費	5.11	5.19	0.08
	浄水場から配水池までの経費	20.06	20.66	0.60
	配水管から水道メーター ま で の 経 費	30.09	30.49	0.40
	水道料金徴収等に要する経費	14.01	13.78	△ 0.23
	事業全般に関連する経費	11.61	10.89	△ 0.72
	減価償却及び資産の 除却等に要する経費	79.69	81.12	1.43
	企業債の利息等に要する経費	13.63	12.05	△ 1.58
	消費税及び地方消費税	11.77	13.83	2.06
△ 長期前受金戻入益		△ 13.43	△ 13.88	△ 0.45
そ の 他 収 入 充 当 分 (C)		17.26	17.88	0.62
差 引 (A-B+C)		25.36	26.92	1.56

注1 その他収入充当分とは、他会計負担金、その他営業収益及び営業外収益（長期前受金戻入益を除く。）である。

2 平成28年4月1日付け「水道事業における資本費等の算出方法等について（通知）」（総務省自治財政局公営企業経営室長）に基づき、給水原価から長期前受金戻入益を控除している。

## 4 企業債未償還残高

### (1) 年度別推移

(単位 百万円)

項目		年度	H28	H29	H30	R元(見込)	R2(予算)
建設 企業 債	前年度末未償還残高		159,407	161,552	169,337	163,811	161,901
	年度 内	山間地域における 水道事業統合	—	11,373	—	—	—
		発行額	12,700	12,466	8,738	15,326	6,176
	増 減	償還額	(△ 3,130) △10,555	(△ 5,958) △16,054	(△ 2,757) △14,264	(△ 8,766) △17,236	(△ 1,576) △9,835
		差引	2,145	7,785	△5,526	△1,910	△3,659
	年度末未償還残高		161,552	169,337	163,811	161,901	158,242

注1 ( )書きは、建設企業債借換分償還金で内数である。

2 平成29年度以降については、山間地域における水道事業との統合後の数値である。

3 令和2年度末未償還残高のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は9,842百万円である。

### (2) 令和元年度末未償還残高(見込)の内訳

(単位 百万円)

年利率 (%)	区分	資金 運用部	財政融資	地方公共 団体金融 機構	市場公募	銀行等 引受	合計	利率別 構成比 (%)
～ 1.0 未満		—	8,727	5,118	56,831	241	70,917	43.8
1.0 ～ 2.0 未満		2,191	26,229	8,440	11,792	—	48,652	30.1
2.0 ～ 3.0 未満		8,616	11,442	13,061	1,500	—	34,619	21.4
3.0 ～ 4.0 未満		2,552	—	1,700	—	—	4,252	2.6
4.0 ～ 5.0 未満		2,145	—	1,307	—	—	3,452	2.1
5.0 ～ 6.0 未満		5	—	—	—	—	5	0.0
6.0 ～ 7.0 未満		4	—	—	—	—	4	0.0
合計		15,513	46,398	29,626	70,123	241	161,901	
構成比 (%)		38.3		18.3	43.3	0.1		100.0

注 未償還残高(見込)の平均利率は、1.29パーセントである。

## 5 元利償還金の料金収入に対する割合

(単位 百万円)

項目		年度	H28	H29	H30	R元(見込)	R2(予算)
料金収入 (A)			29,789	29,896	29,690	29,697	29,936
元 利 償 還 金	元 金		8,099	7,919	8,006	8,470	8,259
	支 払 利 息 等		2,711	2,672	2,399	2,170	1,969
	合 計 (B)		10,810	10,591	10,405	10,640	10,228
割 合 (B/A) %			36.3	35.4	35.0	35.8	34.2

注1 消費税及び地方消費税を含む額である。

2 平成29年度以降については、山間地域における水道事業との統合後の数値である。

## 6 基金の状況

(単位 千円)

名 称	令和元年度末 残高(見込)	増 加 額	減 少 額	令和2年度末 残高(予算)
水道事業基金	3,065,544	1,068,424 (土地売却益及び 土地賃貸料等)	0	4,133,968

## 7 消費税及び地方消費税計算書

(単位 千円)

区 分		損 益 勘 定	資 本 勘 定	合 計
課 税 売 上 げ に 係 る 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 額 (A)		2,912,193	59,609	2,971,802
内 訳	水 道 料 金	2,721,453	—	2,721,453
	そ の 他 収 入	190,740	59,609	250,349
仕 入 控 除 額 (B)		647,154	1,341,047	1,988,201
内 訳	課 税 仕 入 れ に 係 る 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 額	673,597	1,395,843	2,069,440
	仕 入 控 除 対 象 外	△ 26,443	△ 54,796	△ 81,239
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 納 付 額 ( △ 還 付 額 ) (A-B)		2,265,039	△ 1,281,438	983,601

注 仕入控除対象外は、非課税売上げに対応する課税仕入税額で、仕入控除できないものである。

## 8 収益的収入及び支出の内容

(収 入)

(単位 千円)

款 項	目	内 訳	予 算 額	備 考
水道事業収益			35,179,000	
営業収益			32,153,026	
	給水収益	水道料金	29,935,983	
	他会計負担金		87,138	一般会計負担金
		消火栓経費負担金	80,138	消火栓に係る維持管理費及び消火用水経費
		染色業料金負担金	7,000	染色業に係る料金減額のうち月100㎡超500㎡以下の額
	その他営業収益		2,129,905	
		水道施設維持負担金	97,286	水道水と地下水等の混合利用に対する負担金
		材料等売却収益	10	
		下水道使用料徴収等経費負担金	1,360,124	下水道使用料徴収など共通経費に係る公共下水道事業特別会計負担分
		疏水維持管理費負担金	19,229	疏水路に係る維持管理費
		農業集落排水事業特別会計負担金	1,591	使用料徴収経費に係る農業集落排水事業特別会計負担分
		疏水路使用料	352,614	疏水路維持経費等の関西電力株式会社負担分
		疏水の水の使用料	15,463	防火用等の疏水の水の使用に係る使用料収入
		大規模太陽光発電収益	61,079	収益 新山科45,138千円, 松ヶ崎15,941千円 発電量 新山科1,025kWh, 松ヶ崎402kWh
		給水装置設計審査・しゅん工検査料	76,379	京都市指定給水装置工事事業者の工事に係る手数料等
		給水装置修繕料	20	
		疏水運河使用料	1	
		災害用備蓄飲料水	15,186	「京のかがやき 疏水物語」の販売収益
		給水工事収益	111,150	給水装置工事に係る申請者負担の路面復旧費等
		配水工事収益	19,773	配水管の支障移設に係る経費(ガス等他企業からの収入)
営業外収益			3,025,974	
	受取利息	預金利息等	1,210	
	他会計負担金	地域水道負担金	583,000	山間地域における水道事業に係る一般会計負担金 元金償還金分 438,000千円 支払利息等分 145,000千円
	国庫補助金	地方創生推進交付金	7,000	琵琶湖疏水通船事業に係る国庫補助金
	長期前受金戻入益	長期前受金戻入益	2,268,161	補助金等で取得した固定資産の減価償却に合わせて収益化した額
	雑収益		166,603	
		寄附金	6,500	
		疏水運河用地使用料	60,324	疏水用地使用料
		その他雑収益	99,779	土地使用料等
	合 計		35,179,000	

## (支 出)

(単位 千円)

款 項	目	内 訳	予 算 額	備 考
水道事業費用			30,779,000	
営業費用			26,533,843	
	原 水 費		848,373	
		給 与 費	286,430	
		疏水路の維持修繕	249,038	疏水路の土砂しゅんせつ, 除草清掃及び維持修繕等
		取水施設の維持修繕	12,767	取水池の土砂しゅんせつ, 宇治川ポンプ場の維持管理等
		導水施設の維持修繕	2,000	施設の点検整備
		原水の揚水用等動力	10,771	原水モニタリングポンプ等の運転
		疏水感謝金	230,000	
		その他諸経費	57,367	備消耗品費, 光熱水費, 通信運搬費等運営に要する一般経費
	浄 水 費		3,380,771	
		給 与 費	1,082,431	
		施設の維持修繕	839,359	施設及び機械器類等の維持修繕 733,026千円 浄水施設の運転管理 106,333千円
		浄水及び送水用動力	414,449	浄水場機械, ポンプ等の運転
		浄水用薬品費	290,486	液体ポリ塩化アルミニウム等
		脱臭処理費	131,988	粉末活性炭及び粉末活性炭投入作業
		排水処理費	477,713	下水道放流負担金, 汚泥圧送施設の運転管理及び維持修繕
		太陽光委託料	4,300	大規模太陽光発電設備の点検整備 新山科浄水場4,300千円
		太陽光動力費	656	大規模太陽光発電設備の運転 新山科348千円, 松ヶ崎308千円
		その他諸経費	139,389	備消耗品費, 光熱水費, 通信運搬費等運営に要する一般経費
	配水及び給水費		4,983,192	
		給 与 費	1,694,985	
		水道メーター取替修理費	520,452	取替修理及び廃棄に要する経費
		器材管理運営費	1,504	備消耗品費, 賃借料, 修繕費等運営に要する一般経費
		補助配水管改造経費	350	補助配水管の取替え及び口径変更
		給水管, 補助配水管等維持修繕	220,005	給水管, 補助配水管移設及び給水装置維持修繕
		鉛製給水管消解	6,000	鉛製給水管取替工事助成金
		給水管管理費	37,292	備消耗品費, 光熱水費, 通信運搬費等運営に要する一般経費
		配水管等維持修繕	320,575	配水管移設及び弁栓破損修繕
		加圧施設維持修繕	270,691	加圧ポンプ設備維持修繕
		加圧ポンプ設備動力	212,599	市内周辺高台地区給水用
		漏水防止作業	1,097,266	市内一円の漏水修理及び調査
		配水管管理費	378,105	備消耗品費, 光熱水費, 通信運搬費, 管路情報管理, 配水施設巡視等管理運営に要する一般経費
		受託工事純工事費	223,368	下水道等地下埋設事業者の依頼による配水管移設等

款 項	目	内 訳	予 算 額	備 考
	業 務 費		2,251,790	
		給 与 費	1,382,536	
		電子計算機関係経費	93,720	賃借料, 帳票作成費, システム保守等
		水道料金徴収等に要する経費	652,157	水道料金徴収等の事務運営に要する経費
		収 納 取 扱 経 費	96,116	収納取扱委託料, 収納取扱手数料, 納入通知書郵送料等
		営業所施設等の維持修繕	24,162	動力費, 光熱水費, 修繕費等施設維持管理経費
		広 報 費	3,099	水道便利袋備消耗品, 口座・クレジット勸奨等
	総 係 費		1,734,028	
		給 与 費	664,191	
		退職給付引当金	358,300	将来支給される退職給付のうち当期の負担分
		退 職 者 年 金	2,202	遺族扶助料 1人, 年金給付金 1人
		職 員 研 修 費	15,052	合同研修, 職務研修等
		本庁舎維持運営費	91,226	修繕費, 光熱水費等運営に要する経費
		疏水記念館運営費	14,271	修繕費, 光熱水費, 通信運搬費等運営に要する経費
		その他庁舎等維持運営費	99,692	太秦庁舎等の修繕費, 光熱水費等運営に要する経費
		交 際 費	613	弔費等
		職員の福利厚生に要する経費	24,919	安全衛生管理費等
		広 報 費	65,566	京(みやこ)の水キャンペーン, ミスト事業, 一般公開, 琵琶湖疏水通船事業等
		貸 倒 引 当 金	9,218	将来の貸倒れに備えた引当金
		その他諸経費	388,778	備消耗品費, 燃料費, 通信運搬費等運営に要する一般経費
	減 価 償 却 費		12,753,549	償却資産の減価償却費
		有形固定資産減価償却費	12,595,147	
		無形固定資産減価償却費	158,402	
	資 産 減 耗 費		582,110	
		固定資産除却費	546,720	
		たな卸資産減耗費	500	
		固定資産撤去費	34,890	
	その他営業費用	材料等売却原価	30	
営業外費用			4,245,157	
	支払利息及び企業債取扱諸費		1,969,267	
		企 業 債 利 息	1,943,110	
		企業債取扱諸費等	26,157	
	雑 支 出	雑 支 出	10,851	
	消費税及び地方消費税	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,265,039	
	合 計		30,779,000	

## 9 給与費明細表

内訳		項目	合 計		
			営 業 費 用	建 設 改 良 費	計
職 員 数		人 617	人 140	人 757	
給  与  費	給 料	2,366,740	526,258	2,892,998	
	手 当	扶 養 手 当	77,947	14,299	92,246
		地 域 手 当	251,163	55,245	306,408
		超 過 勤 務 手 当	258,629	73,982	332,611
		特 殊 勤 務 手 当	10,576	536	11,112
		期 末 手 当	708,956	157,577	866,533
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	309,876	82,723	392,599
		通 勤 手 当	81,677	18,205	99,882
		住 居 手 当	43,199	12,946	56,145
		退 職 給 付 引 当 金	358,300	—	358,300
		管 理 職 手 当	46,445	6,649	53,094
		管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	337	65	402
		休 日 勤 務 手 当	4,316	—	4,316
		夜 間 勤 務 手 当	14,291	—	14,291
計	2,165,712	422,227	2,587,939		
計	4,532,452	948,485	5,480,937		
法 定 福 利 費	共 済 組 合 費 等	874,713	195,272	1,069,985	
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	61,708	16,719	78,427	
	計	936,421	211,991	1,148,412	
合 計		5,468,873	1,160,476	6,629,349	

注1 常勤職員には管理者及び再任用職員を含む。

2 地方公務員法の改正を受けて、令和2年度から嘱託員等を会計年度任用職員に移行することに伴い、常勤職員及び会計年度任用職員に関する経費を合わせて計上している。

3 令和元年度職員数784人(常勤職員666人, 嘱託員等118人)

4 令和元年度当初予算額6,748,754千円(常勤職員6,296,499千円, 嘱託員等452,255千円)

5 退職手当実支給予定額は、476,419千円である。

(単位 千円)

常 勤 職 員			会 計 年 度 任 用 職 員		
営 業 費 用	建 設 改 良 費	計	営 業 費 用	建 設 改 良 費	計
人	人	人	人	人	人
530	135	665	87	5	92
2,163,160	514,558	2,677,718	203,580	11,700	215,280
77,947	14,299	92,246	—	—	—
230,804	54,075	284,879	20,359	1,170	21,529
253,389	73,650	327,039	5,240	332	5,572
6,970	329	7,299	3,606	207	3,813
665,101	155,056	820,157	43,855	2,521	46,376
309,876	82,723	392,599	—	—	—
70,287	17,550	87,837	11,390	655	12,045
43,199	12,946	56,145	—	—	—
358,300	—	358,300	—	—	—
46,445	6,649	53,094	—	—	—
337	65	402	—	—	—
4,230	—	4,230	86	—	86
13,847	—	13,847	444	—	444
2,080,732	417,342	2,498,074	84,980	4,885	89,865
4,243,892	931,900	5,175,792	288,560	16,585	305,145
825,772	192,459	1,018,231	48,941	2,813	51,754
61,708	16,719	78,427	—	—	—
887,480	209,178	1,096,658	48,941	2,813	51,754
5,131,372	1,141,078	6,272,450	337,501	19,398	356,899

## 10 減価償却費・長期前受金収益化計算表

### (1) 減価償却費

#### ア 有形固定資産

資産の区分	帳簿原価			
	令和元年度 当初現在高	令和元年度 増加見込額	令和元年度 減少見込額	令和元年度末 見込高 (A)
建物	21,596,524	529,788	740,247	21,386,065
構築物	465,835,786	11,170,481	1,308,888	475,697,379
機械及び装置	49,544,103	1,211,073	1,070,147	49,685,029
車両運搬具	387,065	32,168	5,695	413,538
船舶	41,187	14,800	—	55,987
工具・器具及び備品	1,134,119	50,692	11,616	1,173,195
リース資産	697,429	716,418	306,392	1,107,455
合計	539,236,213	13,725,420	3,442,985	549,518,648

#### イ 無形固定資産

資産の区分	令和元年度 当初現在高	令和元年度 増加見込額	令和元年度 減少見込額	令和元年度末 見込高
施設利用権	1,188,807	—	—	1,188,807
ソフトウェア	358,475	7	—	358,482
リース資産	45,084	—	—	45,084
合計	1,592,366	7	0	1,592,373

### (2) 長期前受金

財源の区分	帳簿原価			
	令和元年度 当初現在高	令和元年度 増加見込額	令和元年度 減少見込額	令和元年度末 見込高 (A)
工事負担金	56,416,728	267,859	251,773	56,432,814
受贈財産評価額	511,075	—	—	511,075
加入金	22,072,021	465,535	156,328	22,381,228
国庫補助金	5,964,495	394,438	41,384	6,317,549
寄附金	408,604	7,000	39	415,565
その他資本剰余金	4,831,896	—	92,648	4,739,248
合計	90,204,819	1,134,832	542,172	90,797,479

(単位 千円)

減 価 償 却 累 計 額				令和元年度末 償却未済 見込高 (A-B)	令和2年度 減価償却 予定額
令和元年度 当初現在高	令和元年度 増加見込額	令和元年度 減少見込額	令和元年度末 見込高 (B)		
10,248,910	437,857	540,699	10,146,068	11,239,997	436,588
206,771,656	9,792,595	1,050,856	215,513,395	260,183,984	9,910,800
28,832,403	1,831,570	1,007,410	29,656,563	20,028,466	1,841,432
298,753	27,962	5,595	321,120	92,418	26,243
14,253	6,582	—	20,835	35,152	8,456
738,201	79,815	10,997	807,019	366,176	76,137
364,324	215,794	306,392	273,726	833,729	295,491
247,268,500	12,392,175	2,921,949	256,738,726	292,779,922	12,595,147

(単位 千円)

令和元年度 減価償却見込額	令和元年度末 償却未済見込高	令和2年度 減価償却 予定額
51,929	1,136,878	51,917
104,436	254,046	96,533
13,183	31,901	9,952
169,548	1,422,825	158,402

(単位 千円)

収 益 化 累 計 額				令和元年度末 収益化未済 見込高 (A-B)	令和2年度 収益化 予定額
令和元年度 当初現在高	令和元年度 増加見込額	令和元年度 減少見込額	令和元年度末 見込高 (B)		
33,548,836	1,199,531	184,776	34,563,591	21,869,223	1,355,556
295,333	12,664	—	307,997	203,078	12,642
11,416,233	480,116	133,595	11,762,754	10,618,474	499,675
693,830	214,870	9	908,691	5,408,858	217,651
114,922	12,941	5	127,858	287,707	12,802
2,389,990	170,424	66,188	2,494,226	2,245,022	169,835
48,459,144	2,090,546	384,573	50,165,117	40,632,362	2,268,161

## 1 1 予定貸借対照表前年度比較

項 目	令和元年度末	令和2年度末	増 △ 減	備 考
1 固 定 資 産	325,776	329,133	3,357	建設改良費等 16,917 減価償却費 △12,753 固定資産除却費 △547 消費税等 △1,328 基金造成費 1,068 令和2年度末残高 基金 4,134
(1)有形固定資産	321,229	323,575	2,346	
(2)無形固定資産	1,437	1,380	△57	
(3)投資その他の資産	3,110	4,178	1,068	
2 流 動 資 産	15,387	14,269	△1,118	令和2年度末残高 貸倒引当金 △23 投資その他の資産 △11 未収金 △12
(1)現金預金	6,672	5,572	△1,100	
(2)未収金	5,115	5,097	△18	
(3)貯蔵品	470	470	0	
(4)保管有価証券	200	200	0	
(5)短期貸付金	2,000	2,000	0	
(6)前払金	930	930	0	
(7)未収収益	0	0	0	
資 産 合 計	341,163	343,402	2,239	

(単位 百万円)

項 目	令和元年度末	令和2年度末	増 △ 減	備 考
3 固 定 負 債	158,342	150,662	△7,680	
(1) 企 業 債	152,066	144,679	△7,387	← 発 行 6,176 流動負債への振替 △13,563
(2) リ ー ス 債 務	646	471	△175	
(3) 引 当 金	5,630	5,512	△118	← 令和2年度末残高 退職給付引当金 4,507 修繕引当金 1,005
4 流 動 負 債	19,379	23,317	3,938	
(1) 企 業 債	9,835	13,563	3,728	
(2) リ ー ス 債 務	300	324	24	
(3) 未 払 金	6,268	6,465	197	
(4) 未 払 費 用	169	145	△24	
(5) 前 受 金	478	478	0	
(6) 預 り 金	1,671	1,671	0	
(7) 預 り 有 価 証 券	200	200	0	
(8) 引 当 金	458	471	13	← 令和2年度末残高 賞与引当金 471
5 繰 延 収 益	40,632	39,744	△888	
(1) 長 期 前 受 金	40,632	39,744	△888	
負 債 計	218,353	213,723	△4,630	
6 資 本 金	111,531	118,215	6,684	← 一般会計出資金 1,405 資本剰余金からの組入れ 85
7 剰 余 金	11,279	11,464	185	← 利益剰余金からの組入れ 5,194
(1) 資 本 剰 余 金	3,551	4,530	979	← 基金収入等 1,064 資本金への処分 △85
(2) 利 益 剰 余 金	7,728	6,934	△794	← 令和2年度純利益 4,400 資本金への処分 △5,194 建設改良及び減債積立金の取崩し △2,987 令和元年度純利益のうち資本金への処分量 △2,207
資 本 計	122,810	129,679	6,869	
負 債 資 本 合 計	341,163	343,402	2,239	

## 12 予定キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円)

項 目	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△純損失)	4,400,000
減価償却費	12,753,549
固定資産除却費	546,720
引当金の増減額 (△は減少)	△ 104,817
長期前受金戻入益	△ 2,268,161
受取利息	△ 1,210
支払利息及び企業債取扱諸費	2,164,628
固定資産売却益	△ 5,196
未収金の増減額 (△は増加)	18,042
未払金の増減額 (△は減少)	196,257
計	17,699,812
利息の受取額	1,210
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 2,188,719
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計 (A)	15,512,303
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	△ 15,324,779
有形固定資産の売却による収入	794,200
無形固定資産の取得による支出	△ 101,232
国庫補助金による収入	677,904
国庫補助金の返還による支出	△ 32,584
工事負担金による収入	272,440
加入金による収入	461,300
基金の運用等による収入	279,424
基金の造成による支出	△ 1,068,424
他会計への短期貸付けの返済による収入	20,000,000
他会計への短期貸付けによる支出	△ 20,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー 合計 (B)	△ 14,041,751
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	6,176,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 9,834,566
一般会計からの出資による収入	1,405,000
リース債務の償還による支出	△ 317,049
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計 (C)	△ 2,570,615
資金の増加額 (又は減少額) (D=A+B+C)	△ 1,100,063
資金の期首残高 (E)	6,671,987
資金の期末残高 (D+E)	5,571,924

注 間接法による算定である。

### 1 3 中期経営プラン (2018-2022)

#### (1) 水道整備計画

(単位 億円)

項目	年度	合計	年 度 区 分				
			2018 (H30)	2019 (R元)	2020 (R2)	2021 (R3)	2022 (R4)
水道管路の 改築更新・地震対策	計 画	600	111	120	123	123	123
	実績・見込・予算	354	111	120	123	—	—
水道施設の 改築更新・地震対策	計 画	195	24	31	40	50	50
	実績・見込・予算	95	24	31	40	—	—
合 計	計 画	795	135	151	163	173	173
	実績・見込・予算	449	135	151	163	—	—

#### (2) 主な目標

項目	年度	年 度 区 分					備考
		2018 (H30)	2019 (R元)	2020 (R2)	2021 (R3)	2022 (R4)	
老朽配水管の 解消率 (%)	計 画	27.1	31.9	37.1	42.1	47	昭和34～52年にかけて 布設した耐震性に劣る 初期ダクタイル鋳鉄管 の解消率
	実績・見込・予算	27.1	31.9	37.1	—	—	
主要管路の耐震 適合性管の割合 (%)	計 画	52.6	54.0	55.5	57.0	58	導水管, 送水管, 配水 管 (φ200mm以上) の 総延長に対する耐震適 合性管の延長の割合
	実績・見込・予算	52.8	54.0	55.5	—	—	
配水池の耐震化率 (%)	計 画	31.3	31.3	35.9	43.2	54	配水池等 (受水設備, 貯水設備, 応急給水槽 含む) について総容量 に対する耐震対策の施 された容量の割合
	実績・見込・予算	28.1	31.3	35.9	—	—	
職 員 定 数 (人)	計 画	678	665	664	657	647	常勤職員の定数 (管理者を除く)
	実績・見込・予算	678	665	664	—	—	
企 業 債 残 高 (億円)	計 画	1,663	1,638	1,630	1,620	1,604	翌年度への延伸分を含 む数値
	実績・見込・予算	1,663	1,619	1,582	—	—	

## (3) 収支見通し

項目		2018 (H30)			2019 (R元)			2020 (R2)		
		計 画	決 算	増 △ 減	計 画	見 込	増 △ 減	計 画	予 算	増 △ 減
入	給 水 収 益	29,625	29,690	65	29,681	29,697	16	29,917	29,936	19
	水道施設維持負担金	—	—	—	—	0	0	93	97	4
	一般会計繰入金	612	608	△ 4	620	626	6	667	679	12
	下水道使用料徴収等 経費負担金等	2,323	2,362	39	2,302	2,352	50	2,315	2,199	△ 116
	長期前受金戻入益	2,189	2,213	24	2,171	2,207	36	2,160	2,268	108
	合 計	34,749	34,873	124	34,774	34,882	108	35,152	35,179	27
出	人 給 与 費(※1)	5,387	5,261	△ 126	5,291	5,119	△ 172	5,231	5,111	△ 120
	件 退 職 給 付 引 当 金	445	151	△ 294	243	404	161	364	358	△ 6
	費 計	5,832	5,412	△ 420	5,534	5,523	△ 11	5,595	5,469	△ 126
	物 件 費	7,502	7,066	△ 436	7,651	7,407	△ 244	7,819	7,776	△ 43
	減 価 償 却 費 等	12,723	12,934	211	13,068	13,083	15	13,199	13,300	101
	支 払 利 息 等	2,458	2,399	△ 59	2,258	2,170	△ 88	2,160	1,969	△ 191
	消 費 税 等	1,826	1,862	36	1,988	1,958	△ 30	2,283	2,265	△ 18
	合 計	30,341	29,673	△ 668	30,499	30,141	△ 358	31,056	30,779	△ 277
当 年 度 純 △ 損 益		4,408	5,200	792	4,275	4,741	466	4,096	4,400	304
未 処 分 利 益 剰 余 金 (A)		6,974	8,134	1,160	6,494	7,728	1,234	6,200	6,934	734
内 訳	当 年 度 純 △ 損 益	4,408	5,200	792	4,275	4,741	466	4,096	4,400	304
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額 (※2)	2,566	2,934	368	2,219	2,987	768	2,104	2,534	430
利 益 処 分 額 (B)		△ 6,974	△ 8,134	△ 1,160	△ 6,494	△ 7,728	△ 1,234	△ 6,200	△ 6,934	△ 734
内 訳	建 設 改 良 積 立 金	△ 2,219	△ 2,219	0	△ 2,104	△ 2,104	0	△ 1,936	△ 1,936	0
	減 債 積 立 金	—	△ 768	△ 768	—	△ 430	△ 430	—	△ 196	△ 196
	資 本 金	△ 4,755	△ 5,147	△ 392	△ 4,390	△ 5,194	△ 804	△ 4,264	△ 4,802	△ 538
繰 越 利 益 剰 余 金 (A + B)		0	0	0	0	0	0	0	0	0

注1 消費税及び地方消費税を含む額である。

2 人件費の給与費(※1)については、2019年度以前は嘱託員等に係る報酬等を、2020年度以降は会計年度任用職員に係る給与費をそれぞれ含む。

3 その他未処分利益剰余金変動額(※2)は、建設改良積立金又は減債積立金の取崩しに伴う未処分利益剰余金の増加額である。

(単位 百万円)

2021 (R3)	2022 (R4)	合 計		
計 画	計 画	計 画	決 算 等	増 △ 減
29,791	29,708	148,722	148,822	100
144	124	361	365	4
730	754	3,383	3,397	14
2,327	2,440	11,707	11,680	△ 27
2,163	2,161	10,844	11,012	168
35,155	35,187	175,017	175,276	259
5,201	5,133	26,243	25,825	△ 418
347	389	1,788	1,649	△ 139
5,548	5,522	28,031	27,474	△ 557
7,859	7,946	38,777	38,054	△ 723
13,356	13,463	65,809	66,136	327
2,057	1,975	10,908	10,570	△ 338
2,274	2,270	10,641	10,629	△ 12
31,094	31,176	154,166	152,863	△ 1,303
4,061	4,011	20,851	22,413	1,562
5,997	5,909	31,574	34,702	3,128
4,061	4,011	20,851	22,413	1,562
1,936	1,898	10,723	12,289	1,566
△ 5,997	△ 5,909	△ 31,574	△ 34,702	△ 3,128
△ 1,898	△ 1,850	△ 10,007	△ 10,007	0
—	—	0	△ 1,394	△ 1,394
△ 4,099	△ 4,059	△ 21,567	△ 23,301	△ 1,734
0	0	—	—	—





