

令和 3 年 度

京 都 市 水 道 事 業 特 別 会 計

予 算 参 考 資 料

令和 3 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2年度末未償還残高（見込）の内訳	11
<b>5 給水収益に対する企業債残高の割合</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2年度見込	令和3年度予算	増 △ 減	
					差 引	率 (%)
給 水 量 ( 千 m <sup>3</sup> )	年 間		176,400	176,819	419	0.2
	1 日 平 均		483	484	1	0.2
	1 日 最 大		508	509	1	0.2
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2年度見込	令和3年度予算	増 △ 減	
					差 引	率 (%)
有 収 水 量 ( 千 m <sup>3</sup> )	年 間		160,260	160,772	512	0.3
	1 日 平 均		439	440	1	0.2
期 末 使 用 者 数 ( 件 )			787,800	790,300	2,500	0.3
1件当たり水量 (m <sup>3</sup> /件・月)			16.8	16.8	0.0	0.0

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2年度見込	令和3年度予算	増加予定
期 末 配 水 管 延 長			2,824	2,827	3
期 末 補 助 配 水 管 延 長			1,403	1,408	5
合 計			4,227	4,235	8

## (2) 業務量の推移

項目	年度	H29	H30	R元	R2(見込)	R3(予算)
年間給水量 (千 $m^3$ )		183,969	182,226	180,454	176,400	176,819
年間有収水量 (千 $m^3$ )		166,380	165,295	164,076	160,260	160,772
有収率 (%)		90.4	90.7	90.9	90.9	90.9
1日最大給水量 (千 $m^3$ )		534	538	519	508	509
施設能力 (千 $m^3$ /日)		739	739	739	739	739
期末使用者数 (件)		779,390	782,531	785,119	787,800	790,300
期末配水管 補助配水管延長 (km)		4,206	4,211	4,217	4,227	4,235

## (3) 浄水場別給水計画と施設能力

区分	年度	令和3年度給水量 (千 $m^3$ )			令和2年度 給水量 1日平均 (見込) (千 $m^3$ )	増△減率 (%)	令和3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		41,258	119	113	113	0.0	198
松ヶ崎浄水場		48,632	140	133	133	0.0	173
新山科浄水場		85,675	246	235	234	0.4	362
山間地域の 浄水場 (18箇所)		1,254	4	3	3	0.0	6
合計		176,819	509	484	483	0.2	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 14,250,000	配水管の布設替え（更新率：1.5%）	12,262,000 千円
			幹線配水管：3.0km 支線配水管：29.3km 補助配水管：25.0km	
整備 事業	水道施設の 改築更新・地震対策	5,550,000	連絡幹線配水管の布設 1.4km	1,419,000 千円
			新山科浄水場導水トンネル築造	2,646,536 千円
			蹴上浄水場 ：第2高区3号配水池耐震化	24,442 千円
業	計	19,800,000	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	1,653,280 千円
			新山科浄水場 ：2系ちんでん池改良, 低区3・4号配水池耐震化	647,430 千円
諸施設整備		717,000	諸施設改良整備，日本遺産・文化観光推進法関連事業， 給水車，仮設給水槽 等	
リース資産購入費		366,492	車両，パソコン等賃借	
合計		20,883,492	(債務負担行為 14,395,000 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 553,879	疏水路維持修繕	232,418 千円
		取水動力費	446 千kWh 10,542 千円
		疏水感謝金	230,000 千円
浄水処理	2,308,923	浄水処理作業	
		浄水及び送水用動力費	23,416 千kWh 359,551 千円
		浄水用薬品費	8,958 t 290,671 千円
		運転管理委託	106,334 千円
		脱臭処理作業	140,256 千円
		粉末活性炭	565 t
		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	343,469 千円
		その他作業	
		大規模太陽光発電設備の点検整備	3,000 千円
		大規模太陽光発電用動力費	16 千kWh 618 千円
維持配水施設管理等	3,180,366	水道メーター取替修理作業	484,343 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	1,045,831 千円
		配水管	47 件
		給水管・補助配水管	3,040 件
料金の収納	928,760	料金徴収等関係経費	811,205 千円
		電子計算機関係経費	93,827 千円
その他	718,129	本庁舎維持運営費	103,930 千円
		疏水記念館運営費	14,297 千円
合計	7,690,057		

## 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	31,422,961	1 営業費用	26,651,275
給水収益	29,113,295	原水費	820,713
他会計負担金	79,411	浄水費	3,349,213
その他営業収益	2,230,255	配水及び給水費	4,844,770
2 営業外収益	3,151,039	業務費	2,270,621
受取利息	610	総係費	1,745,841
他会計負担金	656,500	減価償却費	12,908,494
国庫補助金	26,000	資産減耗費	711,593
長期前受金戻入益	2,298,333	その他営業費用	30
雑収益	169,596	2 営業外費用	3,961,725
		支払利息及び 企業債取扱諸費	1,754,054
		雑支出	12,187
		消費税及び地方消費税	2,195,484
		計	30,613,000
		当年度純利益	3,961,000
合 計	34,574,000	合 計	34,574,000

## イ 前年度比較

(単位 千円)

項目		年度	令和2年度 当初予算	令和3年度 予算	増 △ 減		
					金額	率 ( % )	
収 入	給 水 収 益		29,935,983	29,113,295	△ 822,688	△ 2.7	
	水道施設維持負担金		97,286	140,170	42,884	44.1	
	一般 会計 繰入 金	地域水道負担金		583,000	646,000	63,000	10.8
		消火栓経費負担金等		96,176	97,352	1,176	1.2
		計		679,176	743,352	64,176	9.4
		下水道使用料徴収等 経費負担金等		2,198,394	2,278,850	80,456	3.7
		長期前受金戻入益		2,268,161	2,298,333	30,172	1.3
		合 計		35,179,000	34,574,000	△ 605,000	△ 1.7
支 出	人 件 費	給 与 費		5,110,573	4,977,310	△ 133,263	△ 2.6
		退職給付引当金		358,300	394,508	36,208	10.1
		計		5,468,873	5,371,818	△ 97,055	△ 1.8
		物 件 費		7,775,552	7,690,057	△ 85,495	△ 1.1
		減価償却費等		13,300,269	13,601,587	301,318	2.3
		支払利息等		1,969,267	1,754,054	△ 215,213	△ 10.9
		消費税及び地方消費税		2,265,039	2,195,484	△ 69,555	△ 3.1
		合 計		30,779,000	30,613,000	△ 166,000	△ 0.5
当 年 度 純 △ 損 益			4,400,000	3,961,000	△ 439,000	—	
利 益 処 分 額			△ 4,400,000	△ 3,961,000	439,000	—	
内 訳	建設改良積立金		△ 1,936,059	△ 1,662,667	273,392	—	
	減債積立金		△ 195,780	—	195,780	—	
	資 本 金		△ 2,268,161	△ 2,298,333	△ 30,172	—	

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）		1,021	402	1,423
収 入	太 陽 光 発 電 収 益	44,954	15,941	60,895
支 出	物 件 費	325	3,293	3,618
	減 価 償 却 費	23,130	18,844	41,974
	消 費 税 及 び 地 方 税 費	4,085	1,171	5,256
	合 計	27,540	23,308	50,848
当 年 度 純 △ 損 益		17,414	△ 7,367	10,047

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	12,784,000	1 建 設 改 良 費	20,883,492
建 設 企 業 債	8,500,000	水 道 整 備 事 業	19,800,000
借 換 企 業 債	4,284,000	諸 施 設 整 備	717,000
2 一 般 会 計 出 資 金	1,702,500	リ ー ス 資 産 購 入 費	366,492
3 国 庫 補 助 金	929,991	2 企 業 債 償 還 金	13,614,795
4 工 事 負 担 金	330,783	建 設 企 業 債 償 還 金	9,330,795
工 事 負 担 金	140,595	建 設 企 業 債 借 換 分 償 還 金	4,284,000
他 会 計 負 担 金	190,188	3 投 資 ( 基 金 造 成 費 )	1,355,183
5 加 入 金	451,490	4 そ の 他 資 本 的 支 出	86,530
6 基 金 収 入	722,737		
7 そ の 他 資 本 的 収 入	41,499		
計	16,963,000	計	35,940,000
消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	1,648,205		
損益勘定留保資金	13,601,587		
建設改良積立金	1,662,667		
当年度資金不足額	2,064,541		
合 計	35,940,000	合 計	35,940,000

## イ 前年度比較

(単位 千円)

項目		年度	令和2年度 当初予算	令和3年度 予算	増 △ 減	
					金額	率 (%)
収  入	企 業 債	建設企業債	4,600,000	8,500,000	3,900,000	84.8
		借換企業債	1,576,000	4,284,000	2,708,000	著増
		計	6,176,000	12,784,000	6,608,000	著増
		一般会計出資金	1,405,000	1,702,500	297,500	21.2
		国庫補助金	677,904	929,991	252,087	37.2
		工事負担金	284,107	330,783	46,676	16.4
		加入金	507,430	451,490	△ 55,940	△ 11.0
		基金収入	1,066,248	722,737	△ 343,511	△ 32.2
		その他資本的収入	4,311	41,499	37,188	著増
		合計	10,121,000	16,963,000	6,842,000	67.6
支  出	建設 改良 費	水道整備事業	16,300,000	19,800,000	3,500,000	21.5
		諸施設整備	450,000	717,000	267,000	59.3
		リース資産購入費	333,703	366,492	32,789	9.8
		計	17,083,703	20,883,492	3,799,789	22.2
	企業 債償 還金	建設企業債償還金	8,258,566	9,330,795	1,072,229	13.0
		建設企業債借換分償還金	1,576,000	4,284,000	2,708,000	著増
		計	9,834,566	13,614,795	3,780,229	38.4
		投資（基金造成費）	1,068,424	1,355,183	286,759	26.8
		その他資本的支出	33,307	86,530	53,223	著増
		合計	28,020,000	35,940,000	7,920,000	28.3
収支差引過△不足額			△ 17,899,000	△ 18,977,000	△ 1,078,000	—
補 填 財 源 等	消費税及び地方消費税資本的収支調整額		1,281,438	1,648,205	366,767	28.6
	損益勘定留保資金		13,300,269	13,601,587	301,318	2.3
	建設改良積立金		1,936,059	1,662,667	△ 273,392	△ 14.1
	減債積立金		195,780	—	△ 195,780	皆減
	合計		16,713,546	16,912,459	198,913	1.2
当年度資金過△不足額			△ 1,185,454	△ 2,064,541	△ 879,087	—
累積資金過△不足額			2,746,566	1,357,500	△ 1,389,066	—

注 令和2年度末見込累積資金過△不足額 3,422,041千円

### 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2年度 当初予算	令和3年度 予算	増 △ 減
水 道 料 金 (A)		183.17	181.08	△ 2.09
給 水 原 価 (B)		174.13	175.80	1.67
給 水 原 価 の 内 訳	取水口から浄水場の入口までの経費	5.19	5.11	△ 0.08
	浄水場から配水池までの経費	20.66	20.81	0.15
	配水管から水道メーターまでの経費	30.49	30.14	△ 0.35
	水道料金徴収等に要する経費	13.78	14.12	0.34
	事業全般に関連する経費	10.89	11.05	0.16
	減価償却及び資産の除却等に要する経費	81.12	84.34	3.22
	企業債の利息等に要する経費	12.05	10.91	△ 1.14
	消費税及び地方消費税	13.83	13.62	△ 0.21
	△ 長期前受金戻入益	△ 13.88	△ 14.30	△ 0.42
そ の 他 収 入 充 当 分 (C)		17.88	19.36	1.48
差 引 (A - B + C)		26.92	24.64	△ 2.28

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31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	H29	H30	R元	R2(見込)	R3(予算)
建設 企業 債	前年度末未償還残高		161,552	169,337	163,811	160,141	158,241
	年度 内 増 減	山間地域における 水道事業統合	11,373	—	—	—	—
		発行額	12,466	8,738	13,566	7,876	12,784
		償還額	(△ 5,958) △16,054	(△ 2,757) △14,264	(△ 8,766) △17,236	(△ 1,576) △9,776	(△ 4,284) △13,615
		差引	7,785	△5,526	△3,670	△1,900	△831
		年度末未償還残高	169,337	163,811	160,141	158,241	157,410

注1 上段( )書きは、借換分償還金で内数である。

2 令和3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9,335百万円である。

### (2) 令和2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		—	14,250	5,097	67,583	122	87,052	55.0
1.0 ～ 2.0 未満		2,001	21,076	7,953	2,936	—	33,966	21.5
2.0 ～ 3.0 未満		7,693	10,802	11,701	1,500	—	31,696	20.0
3.0 ～ 4.0 未満		2,081	—	1,134	—	—	3,215	2.0
4.0 ～ 5.0 未満		1,648	—	661	—	—	2,309	1.5
5.0 ～ 6.0 未満		3	—	—	—	—	3	0.0
合計		13,426	46,128	26,546	72,019	122	158,241	
構成比 (%)		37.6		16.8	45.5	0.1		100.0

注 未償還残高(見込)の平均利率は、1.12パーセントである。

## 5 給水収益に対する企業債残高の割合

(単位 百万円)

項目 \ 年度	H29	H30	R元	R2(見込)	R3(予算)
給水収益 (A)	27,681	27,491	27,285	26,146	26,467
企業債残高 (B)	169,337	163,811	160,141	158,241	157,410
割合 (B / A) %	611.7	595.9	586.9	605.2	594.7

注 消費税及び地方消費税を控除した額である。

## 6 基金の状況

(単位 千円)

名称	令和2年度末 残高(見込)	増加額	減少額	令和3年度末 残高(予算)
水道事業基金	4,232,518	1,355,183 (土地売却益及び 土地賃貸料等)	0	5,587,701

## 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)		2,842,896	54,364	2,897,260
内 訳	水 道 料 金	2,646,663	—	2,646,663
	そ の 他 収 入	196,233	54,364	250,597
仕 入 控 除 額 (B)		647,412	1,702,569	2,349,981
内 訳	課 税 仕 入 れ に 係 る 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 額	667,840	1,756,292	2,424,132
	仕 入 控 除 対 象 外	△ 20,428	△ 53,723	△ 74,151
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 納 付 額 ( △ 還 付 額 ) (A-B)		2,195,484	△ 1,648,205	547,279

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			34,574,000	
営 業 収 益			31,422,961	
	給 水 収 益	水 道 料 金	29,113,295	有収水量 160,772千m <sup>3</sup> 1 m <sup>3</sup> 当たり平均単価 181.08円
	他会計負担金		79,411	一般会計負担金
		消火栓経費負担金	72,411	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100m <sup>3</sup> 超500m <sup>3</sup> 以下の額
	その他営業収益		2,230,255	
		水道施設維持負担金	140,170	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	1,378,787	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	15,831	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	1,601	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	337,698	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	15,505	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	60,895	収 益 新山科44,954千円, 松ヶ崎15,941千円 発電量 新山科1,021kWh, 松ヶ崎402kWh
		給水装置設計審査・しゅん工検査料	81,093	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	7	
		疏水運河使用料	1	
		災害用備蓄飲料水	14,768	「京のかがやき 疏水物語」の販売収益
		給水工事収益	124,022	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	59,867	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			3,151,039
	受取利息	預金利息等	610	
	他会計負担金		656,500	一般会計負担金
		地域水道負担金	646,000	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 509,000千円 支払利息等分 137,000千円
		その他負担金	10,500	文化観光推進法関連事業に係る一般会計負担金(特別交付税措置分)
	国庫補助金		26,000	
		地方創生推進交付金	5,000	琵琶湖疏水通船事業に係る国庫補助金
		文化芸術振興費補助	21,000	文化観光推進法関連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	2,298,333	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		169,596	
		寄附金	7,200	
		疏水運河用地使用料	59,104	疏水用地使用料
		その他雑収益	103,292	土地使用料等

## (支 出)

(単位 千円)

款 項	目	内 訳	予 算 額	備 考
水道事業費用			30,613,000	
営業費用			26,651,275	
	原 水 費		820,713	
		給 与 費	266,834	
		疏水路の維持修繕	232,418	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	19,828	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	500	施設の点検整備
		原水の揚水用等動力	10,542	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	60,591	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		3,349,213	
		給 与 費	1,040,290	
		施設の維持修繕	903,339	施設及び機械器類等の維持修繕 797,005千円 浄水施設の運転管理 106,334千円
		浄水及び送水用動力	359,551	浄水場機械、ポンプ等の運転
		浄水用薬品費	290,671	液体ポリ塩化アルミニウム等
		脱臭処理費	140,256	粉末活性炭及び粉末活性炭投入作業
		排水処理費	486,698	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	3,000	大規模太陽光発電設備の点検整備 松ヶ崎浄水場3,000千円
		太陽光動力費	618	大規模太陽光発電設備の運転 新山科325千円、松ヶ崎293千円
		その他諸経費	124,790	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		4,844,770	
		給 与 費	1,664,404	
		水道メーター取替修理費	484,343	取替修理及び廃棄に要する経費
		器材管理運営費	1,391	備消耗品費、水道メーター通水試験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	245,665	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	29,732	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	276,556	配水管移設及び弁栓破損修繕
		加圧施設維持修繕	300,379	加圧ポンプ設備維持修繕
		加圧ポンプ設備動力	194,113	市内周辺高台地区給水用
		漏水防止作業	1,045,831	市内一円の漏水修理及び調査
		配水管管理費	347,418	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	248,588	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		2,270,621	
		給 与 費	1,341,861	
		電子計算機関係経費	93,827	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	711,050	水道料金徴収等の事務運営に要する経費
		収 納 取 扱 経 費	100,155	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	21,726	動力費, 光熱水費, 修繕費等施設維持管理経費
		広 報 費	2,002	水道便利袋備消耗品, 口座・クレジット勸奨等
	総 係 費		1,745,841	
		給 与 費	663,921	
		退職給付引当金	394,508	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	2,122	遺族扶助料 1人, 年金給付金 1人
		職 員 研 修 費	15,420	合同研修, 職務研修等
		本庁舎維持運営費	103,930	修繕費, 光熱水費等運営に要する経費
		疏水記念館運営費	14,297	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	122,534	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	540	弔費等
		職員の福利厚生に要する経費	21,331	安全衛生管理費等
		広 報 費	64,822	日本遺産・文化観光推進法関連事業, お風呂の利用促進, ミスト事業, 琵琶湖疏水通船事業等
		貸倒引当金繰入額	12,963	将来の貸倒れに備えた引当金
		その他諸経費	329,453	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		12,908,494	償却資産の減価償却費
		有形固定資産減価償却費	12,739,545	
		無形固定資産減価償却費	168,949	
	資 産 減 耗 費		711,593	
		固定資産除却費	693,093	
		たな卸資産減耗費	500	
		固定資産撤去費	18,000	
	その他営業費用	材料等売却原価	30	
営業外費用			3,961,725	
	支払利息及び企業債取扱諸費		1,754,054	
		企 業 債 利 息	1,715,727	
		企業債取扱諸費等	38,327	
	雑 支 出	雑 支 出	12,187	
	消費税及び地方消費税	消費税及び地方消費税	2,195,484	

## 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 608	人 140	人 748	
給 与 費	給 料	2,285,296	519,278	2,804,574	
	手 当	扶 養 手 当	76,364	16,726	93,090
		地 域 手 当	246,396	55,764	302,160
		超 過 勤 務 手 当	254,012	77,662	331,674
		特 殊 勤 務 手 当	10,106	350	10,456
		期 末 手 当	690,753	152,830	843,583
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	317,080	73,302	390,382
		通 勤 手 当	80,978	18,726	99,704
		住 居 手 当	38,348	17,501	55,849
		退 職 給 付 引 当 金	394,508	—	394,508
		管 理 職 手 当	38,062	8,632	46,694
		管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	282	96	378
		休 日 勤 務 手 当	4,303	—	4,303
		夜 間 勤 務 手 当	14,254	—	14,254
		計	2,165,446	421,589	2,587,035
計	4,450,742	940,867	5,391,609		
法 定 福 利 費	共 済 組 合 費 等	860,226	194,624	1,054,850	
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	60,850	14,002	74,852	
	計	921,076	208,626	1,129,702	
合 計		5,371,818	1,149,493	6,521,311	

注1 常勤職員には管理者及び再任用職員を含む。

2 令和2年度職員数757人（常勤職員665人，会計年度任用職員92人）

3 令和2年度当初予算額6,629,349千円（常勤職員6,272,450千円，会計年度任用職員356,899千円）

4 退職手当実支給予定額は，347,736千円である。

(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
523	135	658	85	5	90
2,086,396	507,578	2,593,974	198,900	11,700	210,600
76,364	16,726	93,090	—	—	—
226,506	54,594	281,100	19,890	1,170	21,060
248,927	77,318	326,245	5,085	344	5,429
7,090	187	7,277	3,016	163	3,179
647,906	150,310	798,216	42,847	2,520	45,367
317,080	73,302	390,382	—	—	—
69,748	18,065	87,813	11,230	661	11,891
38,348	17,501	55,849	—	—	—
394,508	—	394,508	—	—	—
38,062	8,632	46,694	—	—	—
282	96	378	—	—	—
4,220	—	4,220	83	—	83
13,824	—	13,824	430	—	430
2,082,865	416,731	2,499,596	82,581	4,858	87,439
4,169,261	924,309	5,093,570	281,481	16,558	298,039
812,498	191,816	1,004,314	47,728	2,808	50,536
60,850	14,002	74,852	—	—	—
873,348	205,818	1,079,166	47,728	2,808	50,536
5,042,609	1,130,127	6,172,736	329,209	19,366	348,575

## 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2年度 当初現在高	令和2年度 増加見込額	令和2年度 減少見込額	令和2年度末 見込高(A)
建物	21,053,402	558,922	423,504	21,188,820
構築物	475,997,027	12,057,860	1,509,980	486,544,907
機械及び装置	50,331,701	1,282,331	296,971	51,317,061
車両運搬具	413,329	28,560	2,537	439,352
船舶	55,987	—	—	55,987
工具・器具及び備品	1,145,692	61,237	62,575	1,144,354
リース資産	1,105,320	61,540	79,815	1,087,045
合計	550,102,458	14,050,450	2,375,382	561,777,526

#### イ 無形固定資産

資産の区分	令和2年度 当初現在高	令和2年度 増加見込額	令和2年度 減少見込額	令和2年度末 見込高
施設利用権	1,136,878	—	—	1,136,878
ソフトウェア	297,218	26,090	7,293	316,015
リース資産	31,902	12,617	—	44,519
合計	1,465,998	38,707	7,293	1,497,412

### (2) 長期前受金

財源の区分	帳簿原価			
	令和2年度 当初現在高	令和2年度 増加見込額	令和2年度 減少見込額	令和2年度末 見込高(A)
工事負担金	56,424,862	261,525	303,811	56,382,576
受贈財産評価額	511,253	—	632	510,621
加入金	22,390,654	410,451	110,775	22,690,330
国庫補助金	6,329,515	681,964	20,763	6,990,716
寄附金	416,669	—	1,216	415,453
その他資本剰余金	4,698,775	—	68,883	4,629,892
合計	90,771,728	1,353,940	506,080	91,619,588

(単位 千円)

減 価 償 却 累 計 額				令和2年度末 償却未済 見込高 (A-B)	令和3年度 減価償却 予定額
令和2年度 当初現在高	令和2年度 増加見込額	令和2年度 減少見込額	令和2年度末 見込高 (B)		
10,133,167	417,523	298,071	10,252,619	10,936,201	399,256
215,225,663	9,942,500	1,190,927	223,977,236	262,567,671	10,062,496
29,834,909	1,863,158	243,701	31,454,366	19,862,695	1,855,964
321,066	23,074	2,531	341,609	97,743	17,787
20,835	8,456	—	29,291	26,696	8,152
803,290	71,961	59,061	816,190	328,164	73,578
272,776	283,958	79,815	476,919	610,126	322,312
256,611,706	12,610,630	1,874,106	267,348,230	294,429,296	12,739,545

(単位 千円)

令和2年度 減価償却見込額	令和2年度末 償却未済見込高	令和3年度 減価償却 予定額
51,917	1,084,961	51,917
100,737	215,278	104,470
10,381	34,138	12,562
163,035	1,334,377	168,949

(単位 千円)

収 益 化 累 計 額				令和2年度末 収益化未済 見込高 (A-B)	令和3年度 収益化 予定額
令和2年度 当初現在高	令和2年度 増加見込額	令和2年度 減少見込額	令和2年度末 見込高 (B)		
34,519,475	1,189,314	234,757	35,474,032	20,908,544	1,215,424
307,997	12,650	—	320,647	189,974	12,591
11,753,328	477,497	83,536	12,147,289	10,543,041	495,724
903,189	215,415	529	1,118,075	5,872,641	223,495
127,857	14,504	1,090	141,271	274,182	14,275
2,466,643	164,634	104,387	2,526,890	2,103,002	336,824
50,078,489	2,074,014	424,299	51,728,204	39,891,384	2,298,333

## 1 1 予定貸借対照表前年度比較

項 目	令和2年度末	令和3年度末	増△減	備 考
1 固 定 資 産	328,921	336,050	7,129	建設改良費等 21,064 減価償却費 △12,908 固定資産除却費 △693 消費税等 △1,689 基金造成費 1,355 令和3年度末残高 基金 5,588
(1)有形固定資産	323,296	329,085	5,789	
(2)無形固定資産	1,348	1,333	△15	
(3)投資その他の資産	4,277	5,632	1,355	
2 流 動 資 産	13,773	11,344	△2,429	令和3年度末残高 貸倒引当金 △22 投資その他の資産 △11 未収金 △11
(1)現金預金	6,673	3,267	△3,406	
(2)未 収 金	4,819	4,796	△23	
(3)貯 蔵 品	549	549	0	
(4)保管有価証券	200	200	0	
(5)短期貸付金	1,000	2,000	1,000	
(6)前 払 金	532	532	0	
(7)未 収 収 益	0	0	0	
資 産 合 計	342,694	347,394	4,700	

(単位 百万円)

項 目	令和2年度末	令和3年度末	増 △ 減	備 考
3 固 定 負 債	150,565	149,909	△656	
(1) 企 業 債	144,626	143,704	△922	← 発行 12,784 流動負債への振替 △13,706
(2) リース債務	402	621	219	
(3) 引 当 金	5,537	5,584	47	← 令和3年度末残高 退職給付引当金 4,579 修繕引当金 1,005
4 流 動 負 債	22,151	21,847	△304	
(1) 企 業 債	13,615	13,706	91	
(2) リース債務	303	319	16	
(3) 未 払 金	5,256	4,841	△415	
(4) 未 払 費 用	147	139	△8	
(5) 前 受 金	530	530	0	
(6) 預 り 金	1,647	1,647	0	
(7) 預 り 有 価 証 券	200	200	0	
(8) 引 当 金	453	465	12	← 令和3年度末残高 賞与引当金 465
5 繰 延 収 益	39,891	39,167	△724	
(1) 長 期 前 受 金	39,891	39,167	△724	
負 債 計	212,607	210,923	△1,684	
6 資 本 金	118,222	124,832	6,610	← 一般会計出資金 1,703 利益剰余金からの組入れ 4,907
7 剰 余 金	11,865	11,639	△226	
(1) 資 本 剰 余 金	5,258	5,978	720	← 基金収入等 720
(2) 利 益 剰 余 金	6,607	5,661	△946	← 令和3年度純利益 3,961 資本金への処分 △4,907 (建設改良及び減債積立金の取崩し △2,770 令和2年度純利益のうち資本金への処分額 △2,137)
資 本 計	130,087	136,471	6,384	
負 債 資 本 合 計	342,694	347,394	4,700	



### 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	497	111	120	123	143	—
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	150	24	31	40	55	—
合 計	計 画	795	135	151	163	173	173
	実績・見込・予算	647	135	151	163	198	—

#### (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	42.1	—	
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	54.5	55.5	57.0	—	
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	43.2	—	
職 員 定 数 (人)	計 画	678	665	664	657	647	常勤職員 (再任用職員 を含む) の定数 (管理者を除く)
	実績・見込・予算	678	665	664	657	—	
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	1,618	1,582	1,574	—	

## (3) 収支見通し

項目		2018 (H30)			2019 (R元)			2020 (R2)		
		計 画	決 算	増 △ 減	計 画	決 算	増 △ 減	計 画	見 込	増 △ 減
入	給 水 収 益	29,625	29,690	65	29,681	29,648	△ 33	29,917	28,761	△ 1,156
	水道施設維持負担金	—	—	—	—	0	0	93	98	5
	一般会計繰入金	612	608	△ 4	620	623	3	667	692	25
	下水道使用料徴収等 経費負担金等	2,323	2,362	39	2,302	2,437	135	2,315	2,268	△ 47
	長期前受金戻入益	2,189	2,213	24	2,171	2,228	57	2,160	2,137	△ 23
	合 計	34,749	34,873	124	34,774	34,936	162	35,152	33,956	△ 1,196
出	人 給 与 費(※1)	5,387	5,261	△ 126	5,292	5,034	△ 258	5,231	4,890	△ 341
	件 退 職 給 付 引 当 金	445	151	△ 294	243	406	163	364	352	△ 12
	費 計	5,832	5,412	△ 420	5,535	5,440	△ 95	5,595	5,242	△ 353
	物 件 費	7,502	7,066	△ 436	7,650	7,183	△ 467	7,819	7,499	△ 320
	減 価 償 却 費 等	12,723	12,934	211	13,068	13,208	140	13,199	13,282	83
	支 払 利 息 等	2,458	2,399	△ 59	2,258	2,128	△ 130	2,160	1,897	△ 263
	消 費 税 等	1,826	1,862	36	1,988	1,979	△ 9	2,283	2,199	△ 84
	合 計	30,341	29,673	△ 668	30,499	29,938	△ 561	31,056	30,119	△ 937
当 年 度 純 △ 損 益		4,408	5,200	792	4,275	4,998	723	4,096	3,837	△ 259
未 処 分 利 益 剰 余 金 (A)		6,974	8,134	1,160	6,494	7,985	1,491	6,200	6,607	407
内 訳	当 年 度 純 △ 損 益	4,408	5,200	792	4,275	4,998	723	4,096	3,837	△ 259
	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	2,770	666
利 益 処 分 額 (B)		△ 6,974	△ 8,134	△ 1,160	△ 6,494	△ 7,985	△ 1,491	△ 6,200	△ 6,607	△ 407
内 訳	建 設 改 良 積 立 金	△ 2,219	△ 2,219	0	△ 2,104	△ 2,104	0	△ 1,936	△ 1,700	236
	減 債 積 立 金	—	△ 768	△ 768	—	△ 666	△ 666	—	—	—
	資 本 金	△ 4,755	△ 5,147	△ 392	△ 4,390	△ 5,215	△ 825	△ 4,264	△ 4,907	△ 643
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	予 算	増 △ 減	計 画	計 画	決 算 等	増 △ 減
29,791	29,113	△ 678	29,708	148,722	146,920	△ 1,802
144	140	△ 4	124	361	362	1
730	744	14	754	3,383	3,421	38
2,327	2,279	△ 48	2,440	11,707	11,786	79
2,163	2,298	135	2,161	10,844	11,037	193
35,155	34,574	△ 581	35,187	175,017	173,526	△ 1,491
5,201	4,977	△ 224	5,133	26,244	25,295	△ 949
347	395	48	389	1,788	1,693	△ 95
5,548	5,372	△ 176	5,522	28,032	26,988	△ 1,044
7,859	7,690	△ 169	7,946	38,776	37,384	△ 1,392
13,356	13,602	246	13,463	65,809	66,489	680
2,057	1,754	△ 303	1,975	10,908	10,153	△ 755
2,274	2,195	△ 79	2,270	10,641	10,505	△ 136
31,094	30,613	△ 481	31,176	154,166	151,519	△ 2,647
4,061	3,961	△ 100	4,011	20,851	22,007	1,156
5,997	5,661	△ 336	5,909	31,574	34,296	2,722
4,061	3,961	△ 100	4,011	20,851	22,007	1,156
1,936	1,700	△ 236	1,898	10,723	12,289	1,566
△ 5,997	△ 5,661	336	△ 5,909	△ 31,574	△ 34,296	△ 2,722
△ 1,898	△ 1,663	235	△ 1,850	△ 10,007	△ 9,536	471
—	—	—	—	—	△ 1,434	△ 1,434
△ 4,099	△ 3,998	101	△ 4,059	△ 21,567	△ 23,326	△ 1,759
0	0	0	0	—	—	—





