

## 第44号議案

### 令和7年度長岡京市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7年度長岡京市水道事業会計の予算は、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 件 数       | 27,938件              |
| (2) 年 間 総 給 水 量   | 9,165千m <sup>3</sup> |
| (3) 一 日 平 均 給 水 量 | 25,110m <sup>3</sup> |
| (4) 主要な建設改良事業     | 予算実施計画のとおり           |

(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 事 業 収 益   |  | 2,449,055千円 |
| 第1項 営 業 収 益   |  | 2,236,412千円 |
| 第2項 営 業 外 収 益 |  | 194,344千円   |
| 第3項 特 別 利 益   |  | 18,299千円    |
| 支             |  | 出           |
| 第1款 事 業 費 用   |  | 3,039,912千円 |
| 第1項 営 業 費 用   |  | 2,437,283千円 |
| 第2項 営 業 外 費 用 |  | 66,624千円    |
| 第3項 特 別 損 失   |  | 534,005千円   |
| 第4項 予 備 費     |  | 2,000千円     |

(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401,066千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額39,256千円、過年度分損益勘定留保資金64,355千円及び当年度分損益勘定留保資金297,455千円で

補てんするものとする。).

| 収 入             |                 |
|-----------------|-----------------|
| 第1款 資 本 的 収 入   | 5 0 1, 6 8 6 千円 |
| 第1項 企 業 債       | 3 8 6, 2 0 0 千円 |
| 第2項 加 入 金       | 8 0, 7 6 7 千円   |
| 第3項 分 担 金       | 2 6, 8 3 5 千円   |
| 第4項 負 担 金       | 2, 5 0 0 千円     |
| 第5項 固定資産売却代金    | 5, 3 8 4 千円     |
| 支 出             |                 |
| 第1款 資 本 的 支 出   | 9 0 2, 7 5 2 千円 |
| 第1項 建 設 改 良 費   | 5 9 9, 5 0 3 千円 |
| 第2項 企 業 債 償 還 金 | 3 0 3, 2 4 9 千円 |

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項                      | 期 間                 | 限 度 額           |
|--------------------------|---------------------|-----------------|
| 公営企業会計システム<br>使用料及び保守委託料 | 令和8年度から<br>令和12年度まで | 1 3, 4 6 9 千円   |
| 東ポンプ場解体工事                | 令和8年度               | 4 6 6, 7 4 6 千円 |

(企 業 債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

|           |                      |
|-----------|----------------------|
| 起 債 の 目 的 | 第5次拡張計画変更事業          |
| 限 度 額     | 3 8 6, 2 0 0 千円      |
| 起 債 の 方 法 | 財政融資資金又は民間資金等（証書借入）。 |

|           |                                                                                                         |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 利 率       | <p>年利 6.00%以内</p> <p>ただし、利率見直し方式（固定利率方式からの変更を含む）で借り入れる財政融資資金及び民間資金等について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率。</p> |
| 償 還 の 方 法 | <p>財政融資資金についてはその融資条件、民間資金等の場合には、その債権者と協定するところによる。</p>                                                   |

（一時借入金）

第7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8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) 営業費用と営業外費用との間

（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9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 261,764千円

(2) 交 際 費 40千円

（たな卸資産購入限度額）

第10条 たな卸資産の購入限度額は、26,549千円と定める。

令和7年2月20日提出

長岡京市長 中小路 健 吾

# 予 算 に 関 す る 説 明 書

## 〈 法 定 付 属 書 類 〉

- |   |                                                |             |
|---|------------------------------------------------|-------------|
| 1 | 令和7年度長岡京市水道事業会計予算実施計画                          | P 5 ～ 6     |
| 2 | 令和7年度長岡京市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書                    | P 7         |
| 3 | 給与費明細書                                         | P 8 ～ 1 1   |
| 4 | 債務負担行為に関する調書                                   | P 1 2       |
| 5 | 令和7年度長岡京市水道事業予定貸借対照表及び<br>令和6年度長岡京市水道事業予定貸借対照表 | P 1 3 ～ 1 5 |
| 6 | 令和6年度長岡京市水道事業予定損益計算書                           | P 1 6       |
| 7 | 令和6年度及び令和7年度の財務諸表に関する注記                        | P 1 7 ～ 1 8 |

令和7年度長岡京市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

1 収 入

(単位：千円)

| 款      | 項       | 目         | 予定額       | 予定額に含まれる消費税額 | 備 考               |
|--------|---------|-----------|-----------|--------------|-------------------|
| 1 事業収益 |         |           | 2,449,055 | 200,165      |                   |
|        | 1 営業収益  |           | 2,236,412 | 200,158      |                   |
|        |         | 1 給水収益    | 1,835,696 | 166,881      | 水道料金              |
|        |         | 2 受託工事収益  | 299,390   | 25,017       | 給水工事収益、修繕工事収益ほか   |
|        |         | 3 その他営業収益 | 101,326   | 8,260        | 下水道使用料徴収受託料ほか     |
|        | 2 営業外収益 |           | 194,344   | 7            |                   |
|        |         | 1 受取利息    | 2,171     | 0            | 預金利息ほか            |
|        |         | 2 他会計補助金  | 1,800     | 0            | 児童手当給付補助金         |
|        |         | 3 長期前受金戻入 | 155,659   | 0            | 長期前受金戻入           |
|        |         | 4 雑収益     | 34,714    | 7            | 用地貸付料等受入、消費税還付金ほか |
|        | 3 特別利益  |           | 18,299    | 0            |                   |
|        |         | 1 固定資産売却益 | 18,299    | 0            | 用地売却益             |

2 支 出

(単位：千円)

| 款      | 項       | 目          | 予定額       | 予定額に含まれる消費税額 | 備 考              |
|--------|---------|------------|-----------|--------------|------------------|
| 1 事業費用 |         |            | 3,039,912 | 189,558      |                  |
|        | 1 営業費用  |            | 2,437,283 | 141,005      |                  |
|        |         | 1 原水及び浄水費  | 1,127,399 | 98,280       | 人件費、受水費、動力費ほか    |
|        |         | 2 配水及び給水費  | 185,368   | 11,707       | 人件費、修繕費、委託料ほか    |
|        |         | 3 受託工事費    | 252,172   | 20,998       | 人件費、工事請負費ほか      |
|        |         | 4 業務費      | 79,055    | 6,080        | 人件費、手数料、委託料ほか    |
|        |         | 5 総係費      | 138,120   | 3,940        | 人件費、委託料、負担金ほか    |
|        |         | 6 減価償却費    | 508,926   | 0            | 有形及び無形固定資産減価償却費  |
|        |         | 7 資産減耗費    | 146,152   | 0            | 固定資産除却費、たな卸資産減耗費 |
|        |         | 8 その他営業費用  | 91        | 0            | 材料売却原価           |
|        | 2 営業外費用 |            | 66,624    | 9            |                  |
|        |         | 1 支払利息     | 66,624    | 9            | 企業債利息ほか          |
|        | 3 特別損失  |            | 534,005   | 48,544       |                  |
|        |         | 1 過年度損益修正損 | 2,500     | 226          | 過年度漏水減免分等        |
|        |         | 2 その他特別損失  | 531,505   | 48,318       | 東ポンプ場解体工事        |
|        | 4 予備費   |            | 2,000     | 0            |                  |
|        |         | 1 予備費      | 2,000     | 0            |                  |

## 資本的収入及び支出

### 1 収 入

(単位：千円)

| 款       | 項              | 目          | 予定額     | 予定額に含まれる消費税額 | 備 考           |
|---------|----------------|------------|---------|--------------|---------------|
| 1 資本的収入 |                |            | 501,686 | 9,780        |               |
|         | 1 企業債          |            | 386,200 | 0            |               |
|         |                | 1 企業債      | 386,200 | 0            | 財務省財政融資資金ほか借入 |
|         | 2 加入金          |            | 80,767  | 7,342        |               |
|         |                | 1 加入金      | 80,767  | 7,342        | 加入金           |
|         | 3 分担金          |            | 26,835  | 2,438        |               |
|         |                | 1 分担金      | 26,835  | 2,438        | 工事分担金、管理分担金   |
|         | 4 負担金          |            | 2,500   | 0            |               |
|         |                | 1 他会計負担金   | 2,500   | 0            | 消火栓設置負担金      |
|         | 5 固定資産<br>売却代金 |            | 5,384   | 0            |               |
|         |                | 1 固定資産売却代金 | 5,384   | 0            | 用地売却代金        |

### 2 支 出

(単位：千円)

| 款       | 項        | 目          | 予定額     | 予定額に含まれる消費税額 | 備 考         |
|---------|----------|------------|---------|--------------|-------------|
| 1 資本的支出 |          |            | 902,752 | 49,036       |             |
|         | 1 建設改良費  |            | 599,503 | 49,036       |             |
|         |          | 1 事務費      | 58,429  | 286          | 人件費、委託料ほか   |
|         |          | 2 施設整備事業費  | 454,421 | 41,304       | 工事請負費ほか     |
|         |          | 3 施設事業費    | 68,082  | 5,869        | 工事請負費ほか     |
|         |          | 4 リース債務支払額 | 13,693  | 1,244        | リース債務支払額    |
|         |          | 5 固定資産取得費  | 4,878   | 333          | 工具器具備品、量水器  |
|         | 2 企業債償還金 |            | 303,249 | 0            |             |
|         |          | 1 企業債償還金   | 303,249 | 0            | 既借入分企業債償還元金 |

令和7年度長岡京市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和7年4月1日から令和8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（△は純損失）        | △ 632,526 |
|   | 減価償却費                | 508,926   |
|   | 貸倒引当金の増減額（△は減少）      | △ 235     |
|   | 賞与引当金の増減額（△は減少）      | 133       |
|   | 退職給付引当金の増減額（△は減少）    | 8,459     |
|   | 長期前受金戻入              | △ 155,659 |
|   | 受取利息および受取配当金         | △ 2,171   |
|   | 支払利息                 | 66,615    |
|   | 固定資産除却損              | 145,396   |
|   | 未収金の増減額（△は増加）        | 7,166     |
|   | 未払金の増減額（△は減少）        | △ 36,156  |
|   | たな卸資産の増減額（△は増加）      | △ 4,583   |
|   | その他流動負債の増減額（△は減少）    | △ 1,244   |
|   | 小 計                  | △ 95,879  |
|   | 利息および配当金の受取額         | 2,171     |
|   | 利息の支払額               | △ 66,615  |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー     | △ 160,323 |
| 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       | △ 538,018 |
|   | 有形固定資産の売却による収入       | 5,384     |
|   | 加入金・分担金等による収入        | 97,822    |
|   | 一般会計からの繰入金による収入      | 2,500     |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △ 432,312 |
| 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当する企業債の収入 | 386,200   |
|   | 建設改良企業債の償還による支出      | △ 303,249 |
|   | ファイナンス・リース債務の支払による支出 | △ 12,449  |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー     | 70,502    |
|   | 資金増加(減少)額            | △ 522,133 |
|   | 資金期首残高               | 1,842,155 |
|   | 資金期末残高               | 1,320,022 |

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

(単位:千円)

| 区 分   | 職員数(人) |            | 給 与 費 |         |         |         | 法定福利費  | 引当金繰入額 |       | 合計      |
|-------|--------|------------|-------|---------|---------|---------|--------|--------|-------|---------|
|       | 特別職    | 一般職        | 報酬    | 給料      | 手当      | 計       |        | 賞与     | 法定福利費 |         |
| 本 年 度 | 12     | (5)<br>27  | 231   | 114,651 | 87,884  | 202,766 | 38,754 | 17,027 | 3,217 | 261,764 |
| 前 年 度 | 12     | (5)<br>28  | 548   | 112,776 | 92,316  | 205,640 | 37,928 | 16,917 | 3,194 | 263,679 |
| 比 較   | 0      | (0)<br>△ 1 | △ 317 | 1,875   | △ 4,432 | △ 2,874 | 826    | 110    | 23    | △ 1,915 |

※( )内は、再任用職員数の外書きである。

※会計年度任用職員は一般職に含む。

※前年度欄には、令和6年度決算見込みを記入。

(単位:千円)

| 手<br>当<br>の<br>内<br>容 | 区分    | 扶養    | 地域     | 管理職   | 住居    | 通勤    | 特殊勤務 | 時間外    | 期末<br>勤勉 | 賞 与<br>引当金<br>繰入額 | 児童    | 退 職<br>給付費 | 合計      |
|-----------------------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|------|--------|----------|-------------------|-------|------------|---------|
|                       | 本 年 度 | 3,036 | 13,477 | 4,644 | 1,344 | 2,841 | 168  | 18,283 | 33,832   | 17,027            | 1,800 | 8,459      | 104,911 |
|                       | 前 年 度 | 2,927 | 13,195 | 4,644 | 1,316 | 2,805 | 168  | 18,283 | 32,617   | 16,917            | 1,310 | 15,051     | 109,233 |
|                       | 比 較   | 109   | 282    | 0     | 28    | 36    | 0    | 0      | 1,215    | 110               | 490   | △ 6,592    | △ 4,322 |

※前年度欄には、令和6年度決算見込みを記入。

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           | 備 考                                             |
|--------|---------|---------------|---------|---------------|-------------------------------------------------|
| 給<br>料 | 1,875   | 1 昇給に伴う増加分    | 823     |               | 平均昇給率 1.06 %                                    |
|        |         | 2 その他の増減分     | 1,052   | 職員の異動等によるもの   | 職員数の異動状況<br>(現に在職する職員数)<br>本年度 32 人<br>前年度 33 人 |
| 手<br>当 | △ 4,322 | 1 その他の増減分     | △ 6,592 | 退職給付費の減によるもの  | 退職給付引当金繰入額の減によるもの                               |
|        |         |               | 1,215   | 期末勤勉手当の増によるもの | 昇給等によるもの                                        |
|        |         |               | 1,055   | その他の増減によるもの   |                                                 |

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たりの給与

| 区 分            |        | 事 務 職     | 技 術 職     | 技 能 労 務 職 |
|----------------|--------|-----------|-----------|-----------|
|                |        | 企 業 職     | (1)       | 企 業 職 (2) |
| 令和7年1月1日<br>現在 | 平均給料月額 | 346,255 円 | 316,869 円 | —         |
|                | 平均給与月額 | 462,613 円 | 414,862 円 | —         |
|                | 平均年齢   | 45.09 歳   | 41.54 歳   | —         |
| 令和6年1月1日<br>現在 | 平均給料月額 | 318,809 円 | 301,842 円 | —         |
|                | 平均給与月額 | 424,070 円 | 417,392 円 | —         |
|                | 平均年齢   | 42.82 歳   | 39.67 歳   | —         |

※会計年度任用職員・再任用職員を除く。

#### (2) 初任給(令和7年4月1日現在)

| 区 分   | 事 務 ・ 技 術 職 | 一 般 会 計 の 制 度 |
|-------|-------------|---------------|
|       |             | 一 般 行 政 職     |
| 高 校 卒 | 194,500 円   | 194,500 円     |
| 大 学 卒 | 225,600 円   | 225,600 円     |

#### (3) 級別職員数

| 区 分 | 令和7年1月1日現在 |               |        |           | 令和6年1月1日現在 |               |        |           |
|-----|------------|---------------|--------|-----------|------------|---------------|--------|-----------|
|     | 事務・技術職     |               | 技能労務職  |           | 事務・技術職     |               | 技能労務職  |           |
|     | 職員数(人)     | 構成比(%)        | 職員数(人) | 構成比(%)    | 職員数(人)     | 構成比(%)        | 職員数(人) | 構成比(%)    |
| 7 級 | (-) 1      | (-) 4.2       | (-) —  | (-) —     | (-) 1      | (-) 4.4       | (-) —  | (-) —     |
| 6 級 | (-) 6      | (-) 25.0      | (-) —  | (-) —     | (-) 6      | (-) 26.1      | (-) —  | (-) —     |
| 5 級 | (-) 4      | (-) 16.7      | (-) —  | (-) —     | (-) 3      | (-) 13.0      | (-) —  | (-) —     |
| 4 級 | (-) 2      | (-) 8.3       | (-) —  | (-) —     | (-) 1      | (-) 4.4       | (-) —  | (-) —     |
| 3 級 | (4) 5      | (100.0) 20.8  | (1) —  | (100.0) — | (6) 5      | (100.0) 21.7  | (1) —  | (100.0) — |
| 2 級 | (-) 2      | (-) 8.3       | (-) —  | (-) —     | (-) 4      | (-) 17.4      | (-) —  | (-) —     |
| 1 級 | (-) 4      | (-) 16.7      | (-) —  | (-) —     | (-) 3      | (-) 13.0      | (-) —  | (-) —     |
| 計   | (4) 24     | (100.0) 100.0 | (1) —  | (100.0) — | (6) 23     | (100.0) 100.0 | (1) —  | (100.0) — |

※会計年度任用職員は除く。( ) 内は、再任用職員数及び構成比の外書きである。

#### (級別の基準となる職務)

| 区 分        | 7 級 | 6 級        | 5 級  | 4 級         | 3 級 | 2 級        | 1 級        |
|------------|-----|------------|------|-------------|-----|------------|------------|
| 事務・<br>技術職 | 部 長 | 次 長<br>課 長 | 課長補佐 | 係 長<br>総括主査 | 主 査 | 主 事<br>技 師 | 主 事<br>技 師 |

## (4) 昇給

| 区 分               |         | 本 年 度  |       |      | 前 年 度  |       |       |
|-------------------|---------|--------|-------|------|--------|-------|-------|
|                   |         | 事務・技術職 | 技能労務職 | 合 計  | 事務・技術職 | 技能労務職 | 合 計   |
| 職 員 数 (A) (人)     |         | 24     | —     | 24   | 23     | —     | 23    |
| 昇給に係る職員数 (B) (人)  |         | 22     | —     | 22   | 23     | —     | 23    |
| 号給数<br>別訳         | 2号給 (人) | 3      | —     | 3    | 3      | —     | 3     |
|                   | 3号給 (人) | 4      | —     | 4    | 4      | —     | 4     |
|                   | 4号給 (人) | 15     | —     | 15   | 16     | —     | 16    |
| 比 率 (B) / (A) (%) |         | 91.7   | —     | 91.7 | 100.0  | —     | 100.0 |

※会計年度任用職員、再任用職員を除く。

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                        | 全職種         | 事務職  | 技術職  | 技能労務職 |
|----------------------------|-------------|------|------|-------|
| 給 料 総 額 対 する 比 率 (%)       | 0.15        | 0.05 | 0.22 | 0.27  |
| 支給対象職員の比率 (令和7年1月1日現在) (%) | 0.0         | 0.0  | 0.0  | 0.0   |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称  | 緊急作業手当・監督手当 |      |      |       |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率   |                 |                | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備考 |
|---------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------------|----|
|         | 6月 (月分)         | 12月 (月分)        | 計 (月分)         |                         |    |
| 本 年 度   | (1.20)<br>2.30  | (1.20)<br>2.30  | (2.40)<br>4.60 | 有                       |    |
| 前 年 度   | (1.175)<br>2.25 | (1.175)<br>2.25 | (2.35)<br>4.50 | 有                       |    |
| 一般会計の制度 | (1.20)<br>2.30  | (1.20)<br>2.30  | (2.40)<br>4.60 | 有                       |    |

※ ( ) 内は、再任用職員の支給率である。

## (7) 定年退職及び応募認定退職にかかる退職手当

| 区 分               | 20年勤続<br>の者(月分) | 25年勤続<br>の者(月分) | 35年勤続<br>の者(月分) | 最高限度<br>(月分) | その他の加算措置等                                  | 備考             |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------------------------|----------------|
| 支給率等              | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 職務に応じた調整額加算措置<br>定年前早期退職特例措置<br>(2%~20%加算) | 令和7年<br>1月1日現在 |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 職務に応じた調整額加算措置<br>定年前早期退職特例措置<br>(2%~20%加算) | 令和7年<br>1月1日現在 |

## (8) 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 | 同 一         |           |
| 地 域 手 当 | 同 一         |           |
| 住 居 手 当 | 同 一         |           |
| 通 勤 手 当 | 同 一         |           |

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<br>発 生 （ 見 込 ） 額 |     | 当該年度以降の支払義務<br>発 生 予 定 額 |           | 左 の 財 源<br>内 |           |
|--------------------------|-----------|------------------------------|-----|--------------------------|-----------|--------------|-----------|
|                          |           | 期 間                          | 金 額 | 期 間                      | 金 額       | 企 業 債        | 一 般 財 源   |
| 営 業 業 務 委 託 料            | 271,221千円 | —                            | —   | 令和7年度<br>）<br>令和11年度     | 263,217千円 | —            | 263,217千円 |
| 公営企業会計システム<br>使用料及び保守委託料 | 13,469千円  | —                            | —   | 令和8年度<br>）<br>令和12年度     | 13,469千円  | —            | 13,469千円  |
| 東ポンプ場解体工事                | 466,746千円 | —                            | —   | 令和8年度                    | 466,746千円 | —            | 466,746千円 |
| 施 設 整 備 事 業              | 39,783千円  | 令和6年度                        | —   | 令和7年度                    | 39,783千円  | 33,800千円     | 5,983千円   |

令和7年度長岡京市水道事業予定貸借対照表及び  
令和6年度長岡京市水道事業予定貸借対照表

(単位：千円)

|             | 令和7年度<br>(令和8年3月31日) |            | 令和6年度<br>(令和7年3月31日) |            |
|-------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| 資 産 の 部     |                      |            |                      |            |
| 1 固 定 資 産   |                      |            |                      |            |
| (1) 有形固定資産  |                      |            |                      |            |
| イ 土 地       |                      | 2,083,020  |                      | 2,088,404  |
| ロ 建 物       | 611,203              |            | 778,853              |            |
| 減価償却累計額     | △ 313,721            | 297,482    | △ 432,130            | 346,723    |
| ハ 構 築 物     | 19,794,745           |            | 19,517,493           |            |
| 減価償却累計額     | △ 10,707,589         | 9,087,156  | △ 10,478,910         | 9,038,583  |
| ニ 機械及び装置    | 2,504,275            |            | 2,716,063            |            |
| 減価償却累計額     | △ 1,722,321          | 781,954    | △ 1,833,540          | 882,523    |
| ホ 車両運搬具     | 18,008               |            | 18,008               |            |
| 減価償却累計額     | △ 17,026             | 982        | △ 17,026             | 982        |
| ヘ 工具器具備品    | 114,922              |            | 117,689              |            |
| 減価償却累計額     | △ 102,165            | 12,757     | △ 107,129            | 10,560     |
| ト リース資産     | 54,240               |            | 61,760               |            |
| 減価償却累計額     | △ 50,625             | 3,615      | △ 45,191             | 16,569     |
| チ 建設仮勘定     |                      | 34,086     |                      | 37,916     |
| 有形固定資産合計    |                      | 12,301,052 |                      | 12,422,260 |
| (2) 無形固定資産  |                      |            |                      |            |
| イ 施設利用権     |                      | 5,371      |                      | 5,851      |
| 無形固定資産合計    |                      | 5,371      |                      | 5,851      |
| 固 定 資 産 合 計 |                      | 12,306,423 |                      | 12,428,111 |
| 2 流 動 資 産   |                      |            |                      |            |
| (1) 現金預金    |                      | 1,320,022  |                      | 1,842,155  |
| (2) 未 収 金   | 233,908              |            | 241,074              |            |
| 貸倒引当金       | △ 25,019             | 208,889    | △ 25,254             | 215,820    |
| (3) 貯 蔵 品   |                      | 37,504     |                      | 32,921     |
| 流 動 資 産 合 計 |                      | 1,566,415  |                      | 2,090,896  |
| 資 産 合 計     |                      | 13,872,838 |                      | 14,519,007 |

|                        |             |           |             |
|------------------------|-------------|-----------|-------------|
| 負 債 の 部                |             |           |             |
| 3 固 定 負 債              |             |           |             |
| (1) 建設改良費の財源に充てるための企業債 | 4,823,252   |           | 4,725,623   |
| (2) リース債務              | 0           |           | 4,045       |
| (3) 引 当 金              |             |           |             |
| イ 退職給付引当金              | 171,998     |           | 163,539     |
| ロ 修繕引当金                | 39,187      |           | 39,187      |
| 引 当 金 合 計              | 211,185     |           | 202,726     |
| 固 定 負 債 合 計            |             | 5,034,437 | 4,932,394   |
| 4 流 動 負 債              |             |           |             |
| (1) 建設改良費の財源に充てるための企業債 | 288,571     |           | 303,249     |
| (2) リース債務              | 4,045       |           | 13,693      |
| (3) 未 払 金              | 100,765     |           | 136,921     |
| (4) 前 受 金              | 35,485      |           | 35,485      |
| (5) 賞与引当金              | 20,244      |           | 20,111      |
| (6) その他流動負債            | 117,846     |           | 117,846     |
| 流 動 負 債 合 計            |             | 566,956   | 627,305     |
| 5 繰 延 収 益              |             |           |             |
| (1) 長 期 前 受 金          |             |           |             |
| イ 受贈財産評価額              | 899,435     |           | 899,435     |
| 収益化累計額                 | △ 269,074   | 630,361   | △ 247,733   |
| ロ 加 入 金                | 2,985,732   |           | 2,912,307   |
| 収益化累計額                 | △ 1,945,286 | 1,040,446 | △ 1,894,847 |
| ハ 分 担 金                | 4,490,021   |           | 4,465,624   |
| 収益化累計額                 | △ 3,561,033 | 928,988   | △ 3,483,005 |
| ニ 国庫補助金                | 215,653     |           | 215,653     |
| 収益化累計額                 | △ 170,163   | 45,490    | △ 167,773   |
| ホ 府 補助金                | 28,052      |           | 28,052      |
| 収益化累計額                 | △ 21,173    | 6,879     | △ 20,823    |
| ヘ 負 担 金                | 133,034     |           | 130,534     |
| 収益化累計額                 | △ 51,235    | 81,799    | △ 48,124    |
| 繰 延 収 益 合 計            |             | 2,733,963 | 2,789,300   |
| 負 債 合 計                |             | 8,335,356 | 8,348,999   |

|           |           |            |            |
|-----------|-----------|------------|------------|
| 資 本 の 部   |           |            |            |
| 6 資 本 金   |           |            |            |
| (1) 自己資本金 | 775,896   |            | 775,896    |
| 資 本 金 合 計 |           | 775,896    | 775,896    |
| 7 剰 余 金   |           |            |            |
| (1) 資本剰余金 |           |            |            |
| イ 受贈財産評価額 | 25,030    |            | 25,030     |
| ロ 国庫補助金   | 17,883    |            | 17,883     |
| ハ 府 補助金   | 367       |            | 367        |
| 資本剰余金合計   |           | 43,280     | 43,280     |
| (2) 利益剰余金 |           |            |            |
| イ 当年度未処分  |           |            |            |
| 利益剰余金     | 4,718,306 |            | 5,350,832  |
| 利益剰余金合計   |           | 4,718,306  | 5,350,832  |
| 剰 余 金 合 計 |           | 4,761,586  | 5,394,112  |
| 資 本 合 計   |           | 5,537,482  | 6,170,008  |
| 負債 資本 合計  |           | 13,872,838 | 14,519,007 |

# 令和6年度長岡京市水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

|               |           |           |           |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 営業収益        |           |           |           |
| (1) 給水収益      | 1,613,949 |           |           |
| (2) 受託工事収益    | 134,320   |           |           |
| (3) その他営業収益   | 72,904    | 1,821,173 |           |
|               |           |           |           |
| 2 営業費用        |           |           |           |
| (1) 原水及び浄水費   | 999,773   |           |           |
| (2) 配水及び給水費   | 174,130   |           |           |
| (3) 受託工事費     | 169,941   |           |           |
| (4) 業務費       | 68,977    |           |           |
| (5) 総係費       | 135,834   |           |           |
| (6) 減価償却費     | 490,359   |           |           |
| (7) 資産減耗費     | 18,310    |           |           |
| (8) その他営業費用   | 101       | 2,057,425 |           |
| 営業損失          |           |           | 236,252   |
| 3 営業外収益       |           |           |           |
| (1) 受取利息      | 527       |           |           |
| (2) 他会計補助金    | 1,216     |           |           |
| (3) 長期前受金戻入   | 161,603   |           |           |
| (4) 雑収益       | 3,714     | 167,060   |           |
| 4 営業外費用       |           |           |           |
| (1) 支払利息      | 66,169    |           |           |
| (2) 雑支出(含予備費) | 2,000     | 68,169    | 98,891    |
| 経常損失          |           |           | 137,361   |
| 5 特別損失        |           |           |           |
| (1) 過年度損益修正損  | 2,274     |           |           |
| (2) その他特別損失   | 5,399     | 7,673     | △ 7,673   |
| 当年度純損失        |           |           | 145,034   |
| 前年度繰越利益剰余金    |           |           | 5,495,866 |
| 当年度未処分利益剰余金   |           |           | 5,350,832 |

## 令和6年度及び令和7年度の財務諸表に関する注記

### 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

- ・量水器 先入先出法による原価法
- ・その他貯蔵品 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

###### ・減価償却の方法

量水器と車両運搬具を除く資産 定額法

量水器 取替法

車両運搬具 定率法

###### ・主な耐用年数

建物 15～75年

構築物 10～60年

機械及び装置 5～15年

##### (2) リース資産

###### ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

##### (3) 無形固定資産 定額法

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当（それに伴う法定福利費を含む。）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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 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方式によっている。

## Ⅱ セグメント情報

- 1 単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略する。

## Ⅲ その他の注記

- 1 新会計基準移行に係る経過措置

- (1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩す。

- 2 退職給付引当金の目的使用による取崩し

令和6年度において、退職手当を支給する予定であるため、退職給付引当金を取り崩す。

令和6年度            13,503千円

- 3 賞与引当金の目的使用による取崩し

令和6年度及び令和7年度において、期末手当及び勤勉手当（それに伴う法定福利費を含む。）を支給する予定であるため、賞与引当金を取り崩す。

令和6年度            18,887千円

令和7年度            20,111千円

- 4 貸倒引当金の目的使用による取崩し

令和6年度及び令和7年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金を取り崩す。

令和6年度            1,021千円

令和7年度            583千円

## 予 算 に 関 す る 説 明 書

### 〈 任 意 付 属 書 類 〉

|   |                            |             |
|---|----------------------------|-------------|
| 1 | 業務の予定量                     | P 2 0       |
| 2 | 令和 7 年度長岡京市水道事業会計予算実施計画明細書 | P 2 1 ～ 2 8 |
| 3 | 補てん財源明細書                   | P 2 9       |
| 4 | 令和 7 年度長岡京市水道事業予定損益計算書     | P 3 0       |
| 5 | 固定資産明細書                    | P 3 1       |
| 6 | 企業債明細書                     | P 3 2 ～ 3 3 |
| 7 | 職員給与費明細書                   | P 3 4 ～ 3 5 |
| 8 | 経営分析表                      | P 3 6 ～ 3 7 |

業務の予定量

| 事 項          | 明 細         | 本 年 度                 | 前 年 度                 | 増 減                 | 摘 要    |
|--------------|-------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------|
| 給 水 量        | 年 間 総 量     | 9,165 千m <sup>3</sup> | 8,924 千m <sup>3</sup> | 241 千m <sup>3</sup> | 予算第2条へ |
|              | 一 日 平 均     | 25,110 m <sup>3</sup> | 24,449 m <sup>3</sup> | 661 m <sup>3</sup>  | 〃      |
|              | 一 日 最 大     | 27,813 m <sup>3</sup> | 27,208 m <sup>3</sup> | 605 m <sup>3</sup>  |        |
|              | 一 人 一 日 平 均 | 304 ℓ                 | 296 ℓ                 | 8 ℓ                 |        |
|              | 一 人 一 日 最 大 | 337 ℓ                 | 329 ℓ                 | 8 ℓ                 |        |
| 有 収 水 量 (年間) |             | 8,832 千m <sup>3</sup> | 8,603 千m <sup>3</sup> | 229 千m <sup>3</sup> |        |
| 有 収 率 (年間)   |             | 96.4 %                | 96.4 %                | 0.0 %               |        |
| 給水件数         | 年 度 当 初     | 27,773 件              | 27,617 件              | 156 件               |        |
|              | 年 度 末       | 27,938 件              | 27,773 件              | 165 件               | 予算第2条へ |
| 給水人口         | 年 度 当 初     | 82,574 人              | 81,963 人              | 611 人               |        |
|              | 年 度 末       | 82,646 人              | 82,574 人              | 72 人                |        |

令和7年度長岡京市水道事業会計予算実施計画明細書

1 収益の収入

(単位：千円)

| 款 項     | 目         | 節           | 本年度予定額    | 前年度見込額    | 増 減     | 説 明                |
|---------|-----------|-------------|-----------|-----------|---------|--------------------|
| 1 事業収益  |           |             | 2,449,055 | 2,167,071 | 281,984 |                    |
| 1 営業収益  |           |             | 2,236,412 | 2,000,004 | 236,408 |                    |
|         | 1 給水収益    |             | 1,835,696 | 1,775,343 | 60,353  |                    |
|         |           | 01 水道料金     | 1,835,696 | 1,775,343 | 60,353  | 水道料金               |
|         | 2 受託工事収益  |             | 299,390   | 145,514   | 153,876 |                    |
|         |           | 01 受託給水工事収益 | 275,204   | 123,151   | 152,053 | 分岐プール額             |
|         |           | 02 受託修繕工事収益 | 15,017    | 12,743    | 2,274   | 一般関連               |
|         |           | 03 手数料      | 9,169     | 9,620     | △ 451   | 工事検査手数料            |
|         | 3 その他営業収益 |             | 101,326   | 79,147    | 22,179  |                    |
|         |           | 02 手数料      | 586       | 601       | △ 15    | 登録等手数料             |
|         |           | 03 負担金      | 9,812     | 9,812     | 0       | 消火栓維持管理負担金         |
|         |           | 09 雑収益      | 90,928    | 68,734    | 22,194  | 下水道使用料徴収受託料 67,697 |
|         |           |             |           |           |         | 給水器具等売却 126        |
|         |           |             |           |           |         | 配水施設施工工事負担金 22,778 |
|         |           |             |           |           |         | 非常用備蓄水売却ほか 327     |
| 2 営業外収益 |           |             | 194,344   | 167,067   | 27,277  |                    |
|         | 1 受取利息    |             | 2,171     | 527       | 1,644   |                    |
|         |           | 01 預金利息     | 2,108     | 503       | 1,605   | 短期資金運用益            |
|         |           | 03 貸付金利息    | 63        | 24        | 39      | 貸付金利息              |
|         | 2 他会計補助金  |             | 1,800     | 1,216     | 584     |                    |
|         |           | 01 一般会計補助金  | 1,800     | 1,216     | 584     | 児童手当給付補助金          |
|         | 3 長期前受金戻入 |             | 155,659   | 161,603   | △ 5,944 |                    |
|         |           | 01 受贈財産評価額  | 21,341    | 20,632    | 709     | 受贈財産評価額            |
|         |           | 02 加入金      | 50,439    | 50,379    | 60      | 加入金                |
|         |           | 03 分担金      | 78,028    | 84,776    | △ 6,748 | 分担金                |
|         |           | 05 補助金      | 2,740     | 2,802     | △ 62    | 国庫補助金 2,390        |
|         |           |             |           |           |         | 府補助金 350           |
|         |           | 06 他会計負担金   | 3,111     | 3,014     | 97      | 他会計負担金             |
|         | 4 雑収益     |             | 34,714    | 3,721     | 30,993  |                    |
|         |           | 09 雑収益      | 34,714    | 3,721     | 30,993  | メータ庫入額 71          |
|         |           |             |           |           |         | 用地貸付料等 2,848       |
|         |           |             |           |           |         | 保険料等受入 637         |
|         |           |             |           |           |         | 消費税還付金 31,062      |
|         |           |             |           |           |         | 小水力管理負担金受入ほか 96    |
| 3 特別利益  |           |             | 18,299    | 0         | 18,299  |                    |
|         | 1 固定資産売却益 |             | 18,299    | 0         | 18,299  |                    |
|         |           | 01 固定資産売却益  | 18,299    | 0         | 18,299  | 用地売却益              |

## 2 収益の支出

(単位：千円)

| 款 項    | 目         | 節           | 本年度予定額    | 前年度見込額    | 増 減      | 説 明                                                                                                                                                                       |
|--------|-----------|-------------|-----------|-----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 事業費用 |           |             | 3,039,912 | 2,266,598 | 773,314  |                                                                                                                                                                           |
| 1 営業費用 |           |             | 2,437,283 | 2,188,559 | 248,724  |                                                                                                                                                                           |
|        | 1 原水及び浄水費 |             | 1,127,399 | 1,095,138 | 32,261   |                                                                                                                                                                           |
|        |           | 02 給料       | 23,865    | 23,738    | 127      | 給料（7名分）                                                                                                                                                                   |
|        |           | 03 手当       | 11,648    | 11,592    | 56       | 手当（7名分）                                                                                                                                                                   |
|        |           | 35 賞与引当金繰入額 | 3,644     | 3,622     | 22       | 賞与引当金繰入額（7名分）                                                                                                                                                             |
|        |           | 04 法定福利費    | 6,870     | 6,848     | 22       | 法定福利費（7名分）                                                                                                                                                                |
|        |           | 11 備消耗品費    | 1,406     | 846       | 560      | 水質試験関連用品 387<br>小工具及び作業用品 190<br>機器取替資材 599<br>事務用品 149<br>書籍、新聞等 81                                                                                                      |
|        |           | 12 燃料費      | 332       | 351       | △ 19     | A 重油ほか                                                                                                                                                                    |
|        |           | 13 光熱水費     | 2,635     | 2,645     | △ 10     | プロパンガス 63<br>下水道使用料 2,572                                                                                                                                                 |
|        |           | 16 修繕費      | 21,309    | 26,518    | △ 5,209  | 取水施設関係修繕 5,702<br>浄水施設関係修繕 3,278<br>導・送水施設関係修繕 1,562<br>排水処理関係修繕 1,078<br>電気計装関係修繕 9,425<br>水質関係修繕 264                                                                    |
|        |           | 17 通信運搬費    | 2,984     | 2,700     | 284      | 専用線使用料 2,639<br>電話使用料等 345                                                                                                                                                |
|        |           | 19 手数料      | 67        | 67        | 0        | 検査等手数料                                                                                                                                                                    |
|        |           | 20 賃借料      | 3,347     | 3,381     | △ 34     | 電柱共架料 29<br>機器借上料 2,112<br>コンテナ借上料 313<br>土地借上料 768<br>複写機使用料 125                                                                                                         |
|        |           | 22 委託料      | 181,288   | 134,035   | 47,253   | 機器点検委託料 19,909<br>施設管理委託料 20,966<br>電気設備保安管理委託料 2,142<br>産業廃棄物処理委託料 1,377<br>浄水場管理業務委託料 113,944<br>作業環境測定等委託料 924<br>水質検査委託料 17,441<br>複写機保守委託料 13<br>導水管漏水調査等業務委託料 4,572 |
|        |           | 23 受水費      | 713,715   | 727,985   | △ 14,270 | 府営水道受水費                                                                                                                                                                   |
|        |           | 26 動力費      | 139,248   | 135,625   | 3,623    | 電力使用料                                                                                                                                                                     |
|        |           | 27 薬品費      | 14,701    | 14,845    | △ 144    | 次亜塩素酸ソーダ                                                                                                                                                                  |
|        |           | 28 材料費      | 340       | 340       | 0        | 取水施設関係材料 253<br>浄水施設関係材料 87                                                                                                                                               |

(単位：千円)

| 款 項 | 目         | 節           | 本年度予定額  | 前年度見込額  | 増 減     | 説 明                                                                         |
|-----|-----------|-------------|---------|---------|---------|-----------------------------------------------------------------------------|
|     | 2 配水及び給水費 |             | 185,368 | 185,438 | △ 70    |                                                                             |
|     |           | 02 給料       | 21,201  | 21,001  | 200     | 給料（５名分） 17,000<br>会計年度任用職員給料（２名分） 4,201                                     |
|     |           | 03 手当       | 11,670  | 12,235  | △ 565   | 手当（５名分） 10,566<br>会計年度任用職員手当（１名分） 1,104                                     |
|     |           | 35 賞与引当金繰入額 | 3,385   | 3,362   | 23      | 賞与引当金繰入額（６名分）                                                               |
|     |           | 04 法定福利費    | 5,920   | 5,986   | △ 66    | 法定福利費（６名分）                                                                  |
|     |           | 09 補償費      | 500     | 500     | 0       | 事故補償金                                                                       |
|     |           | 11 備消耗品費    | 387     | 148     | 239     | 作業用消耗品 34<br>給水関係用品 62<br>事務用品等 49<br>小工具器具備品 242                           |
|     |           | 14 印刷製本費    | 71      | 435     | △ 364   | 諸用紙                                                                         |
|     |           | 16 修繕費      | 93,334  | 100,249 | △ 6,915 | メータ取替費 28,184<br>漏水等修理 36,878<br>維持修繕 28,272                                |
|     |           | 17 通信運搬費    | 43      | 40      | 3       | 電話使用料                                                                       |
|     |           | 20 賃借料      | 302     | 302     | 0       | 土地借上料                                                                       |
|     |           | 22 委託料      | 32,716  | 26,676  | 6,040   | 開閉栓業務委託料 11,094<br>配給水管維持管理業務委託料 10,945<br>水圧測定業務委託料 2,651<br>ＯＡ業務委託料 8,026 |
|     |           | 25 路面復旧費    | 15,345  | 14,025  | 1,320   | 漏水修理跡復旧 11,110<br>給水管取替跡復旧 4,235                                            |
|     |           | 28 材料費      | 494     | 479     | 15      | 給水関係材料 366<br>補修材料 128                                                      |
|     | 3 受託工事費   |             | 252,172 | 184,972 | 67,200  |                                                                             |
|     |           | 02 給料       | 9,945   | 9,222   | 723     | 給料（３名分）                                                                     |
|     |           | 03 手当       | 6,582   | 6,051   | 531     | 手当（３名分）                                                                     |
|     |           | 35 賞与引当金繰入額 | 1,705   | 1,688   | 17      | 賞与引当金繰入額（３名分）                                                               |
|     |           | 04 法定福利費    | 3,068   | 2,808   | 260     | 法定福利費（３名分）                                                                  |
|     |           | 11 備消耗品費    | 69      | 47      | 22      | 事務用品等                                                                       |
|     |           | 24 工事請負費    | 210,963 | 150,261 | 60,702  | 給水分岐工事 202,663<br>一般関連布設替工事 8,300                                           |
|     |           | 25 路面復旧費    | 19,840  | 14,895  | 4,945   | 分岐工事跡復旧 16,060<br>一般関連跡復旧 3,780                                             |

(単位：千円)

| 款 項 | 目     | 節           | 本年度予定額  | 前年度見込額  | 増 減     | 説 明                                                                                   |
|-----|-------|-------------|---------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 4 業務費 |             | 79,055  | 74,662  | 4,393   |                                                                                       |
|     |       | 02 給料       | 4,598   | 4,564   | 34      | 給料（１名分）                                                                               |
|     |       | 03 手当       | 4,680   | 4,689   | △ 9     | 手当（１名分）                                                                               |
|     |       | 35 賞与引当金繰入額 | 876     | 870     | 6       | 賞与引当金繰入額（１名分）                                                                         |
|     |       | 04 法定福利費    | 2,022   | 2,000   | 22      | 法定福利費（１名分）                                                                            |
|     |       | 11 備消耗品費    | 530     | 73      | 457     | 事務用品                                                                                  |
|     |       | 14 印刷製本費    | 2,320   | 2,101   | 219     | 諸用紙                                                                                   |
|     |       | 17 通信運搬費    | 8       | 8       | 0       | 通信費                                                                                   |
|     |       | 19 手数料      | 2,954   | 2,590   | 364     | 収納事務取扱手数料 1,700<br>データ伝送サービス手数料 1,254                                                 |
|     |       | 22 委託料      | 61,067  | 57,767  | 3,300   | 機器保守委託料 88<br>営業業務委託料(債務負担分) 58,493<br>コンビニ収納委託料 2,486                                |
|     | 5 総係費 |             | 138,120 | 139,579 | △ 1,459 |                                                                                       |
|     |       | 01 報酬       | 231     | 548     | △ 317   | 審議会委員報酬（１２名分）                                                                         |
|     |       | 02 給料       | 35,225  | 34,655  | 570     | 給料（８名分） 34,020<br>会計年度任用職員給料（１名分） 1,205                                               |
|     |       | 03 手当       | 27,258  | 24,986  | 2,272   | 手当（８名分）                                                                               |
|     |       | 35 賞与引当金繰入額 | 6,686   | 6,655   | 31      | 賞与引当金繰入額（８名分）                                                                         |
|     |       | 04 法定福利費    | 13,219  | 12,669  | 550     | 法定福利費（８名分）                                                                            |
|     |       | 06 退職給付費    | 8,459   | 15,051  | △ 6,592 | 退職給付引当金繰入額                                                                            |
|     |       | 08 旅費       | 214     | 234     | △ 20    | 近距離分 107<br>遠距離分 107                                                                  |
|     |       | 11 備消耗品費    | 2,682   | 2,290   | 392     | 作業用消耗品 60<br>備品類 50<br>事務用品 366<br>水道週間関係 7<br>書籍、新聞 46<br>労働安全衛生関係 377<br>防災用品 1,776 |
|     |       | 12 燃料費      | 657     | 672     | △ 15    | ガソリン等                                                                                 |
|     |       | 14 印刷製本費    | 1,469   | 2,072   | △ 603   | P R 物 1,437<br>諸用紙 32                                                                 |
|     |       | 16 修繕費      | 1,567   | 834     | 733     | 車両関係修理 824<br>工具器具等修理 50<br>電気設備等修理 693                                               |
|     |       | 17 通信運搬費    | 360     | 474     | △ 114   | 電話使用料 4<br>専用線使用料 356                                                                 |

(単位：千円)

| 款 項 | 目         | 節                  | 本年度予定額  | 前年度見込額  | 増 減     | 説 明                                                                      |
|-----|-----------|--------------------|---------|---------|---------|--------------------------------------------------------------------------|
|     |           | 19 手数料             | 907     | 701     | 206     | 車検代行料等 662<br>無線検査手数料 12<br>土地価格鑑定手数料 233                                |
|     |           | 20 賃借料             | 860     | 155     | 705     | 複写機使用料 135<br>器具等借上料 30<br>O A 賃借料 674<br>電波利用料 21                       |
|     |           | 21 保険料             | 3,362   | 3,388   | △ 26    | 建物災害共済 41<br>車両関係保険 252<br>水道施設保険 613<br>社会保険等 2,456                     |
|     |           | 22 委託料             | 12,192  | 8,776   | 3,416   | P R 物配布委託料 335<br>O A 業務委託料 3,606<br>機器保守委託料 7,890<br>廃棄物処理委託料 361       |
|     |           | 29 負担金             | 22,269  | 24,848  | △ 2,579 | 職員研修負担金 226<br>水道協会負担金 276<br>一般会計共通経費負担金 21,647<br>協議会等負担金 120          |
|     |           | 30 公課費             | 115     | 98      | 17      | 車両重量税                                                                    |
|     |           | 32 交際費             | 40      | 40      | 0       | 部交際費                                                                     |
|     |           | 38 貸倒引当金繰入額        | 348     | 433     | △ 85    | 貸倒引当金繰入額                                                                 |
|     | 6 減価償却費   |                    | 508,926 | 490,359 | 18,567  |                                                                          |
|     |           | 01 有形固定資産<br>減価償却費 | 508,446 | 489,879 | 18,567  | 建物 10,700<br>構築物 383,104<br>機械及び装置 102,957<br>工具器具備品 837<br>リース資産 10,848 |
|     |           | 02 無形固定資産<br>減価償却費 | 480     | 480     | 0       | 庁舎使用権                                                                    |
|     |           |                    |         |         |         |                                                                          |
|     | 7 資産減耗費   |                    | 146,152 | 18,310  | 127,842 |                                                                          |
|     |           | 01 固定資産除却費         | 145,396 | 17,727  | 127,669 | 構築物等                                                                     |
|     |           | 02 たな卸資産減耗費        | 756     | 583     | 173     | メータ不良認定 746<br>棚卸し損 10                                                   |
|     | 8 その他営業費用 |                    | 91      | 101     | △ 10    |                                                                          |
|     |           | 01 材料売却原価          | 91      | 101     | △ 10    | 配管材料等                                                                    |

(単位：千円)

| 款 項     | 目          | 節           | 本年度予定額  | 前年度見込額 | 増 減     | 説 明                                   |
|---------|------------|-------------|---------|--------|---------|---------------------------------------|
| 2 営業外費用 |            |             | 66,624  | 67,601 | △ 977   |                                       |
|         | 1 支払利息     |             | 66,624  | 66,191 | 433     |                                       |
|         |            | 01 企業債利息    | 66,354  | 65,779 | 575     | 財務省財政融資資金 35,692<br>地方公共団体金融機構 30,662 |
|         |            | 02 借入金利息    | 167     | 167    | 0       | 一時借入金等                                |
|         |            | 03 支払利息     | 103     | 245    | △ 142   | リース料支払利息                              |
|         | 消費税        |             | 0       | 1,410  | △ 1,410 |                                       |
|         |            | 消費税         | 0       | 1,410  | △ 1,410 |                                       |
| 3 特別損失  |            |             | 534,005 | 8,438  | 525,567 |                                       |
|         | 1 過年度損益修正損 |             | 2,500   | 2,500  | 0       |                                       |
|         |            | 01 過年度損益修正損 | 2,500   | 2,500  | 0       | 過年度漏水減免分等                             |
|         | 2 その他特別損失  |             | 531,505 | 5,938  | 525,567 |                                       |
|         |            | 01 その他特別損失  | 531,505 | 5,938  | 525,567 | 東ポンプ場解体工事                             |
| 4 予備費   |            |             | 2,000   | 2,000  | 0       |                                       |
|         | 1 予備費      |             | 2,000   | 2,000  | 0       |                                       |
|         |            | 01 予備費      | 2,000   | 2,000  | 0       |                                       |

## 3 資本的收入

(単位：千円)

| 款 項            | 目          | 節           | 本年度予定額  | 前年度見込額  | 増 減     | 説 明                                     |
|----------------|------------|-------------|---------|---------|---------|-----------------------------------------|
| 1 資本的收入        |            |             | 501,686 | 477,881 | 23,805  |                                         |
| 1 企業債          |            |             | 386,200 | 380,900 | 5,300   |                                         |
|                | 1 企業債      |             | 386,200 | 380,900 | 5,300   |                                         |
|                |            | 01 企業債      | 386,200 | 380,900 | 5,300   | 財務省財政融資資金 194,700<br>地方公共団体金融機構 191,500 |
| 2 加入金          |            |             | 80,767  | 67,402  | 13,365  |                                         |
|                | 1 加入金      |             | 80,767  | 67,402  | 13,365  |                                         |
|                |            | 01 加入金      | 80,767  | 67,402  | 13,365  | 加入金                                     |
| 3 分担金          |            |             | 26,835  | 23,079  | 3,756   |                                         |
|                | 1 分担金      |             | 26,835  | 23,079  | 3,756   |                                         |
|                |            | 01 工事分担金    | 26,003  | 22,172  | 3,831   | 一般配水管 25,277<br>特定配水管 726               |
|                |            | 02 管理分担金    | 832     | 907     | △ 75    | 私有管管理分担金                                |
| 4 負担金          |            |             | 2,500   | 6,500   | △ 4,000 |                                         |
|                | 1 他会計負担金   |             | 2,500   | 2,500   | 0       |                                         |
|                |            | 01 一般会計負担金  | 2,500   | 2,500   | 0       | 消火栓設置負担金                                |
|                | その他負担金     |             | 0       | 4,000   | △ 4,000 |                                         |
|                |            | その他負担金      | 0       | 4,000   | △ 4,000 |                                         |
| 5 固定資産<br>売却代金 |            |             | 5,384   | 0       | 5,384   |                                         |
|                | 1 固定資産売却代金 |             | 5,384   | 0       | 5,384   |                                         |
|                |            | 01 固定資産売却代金 | 5,384   | 0       | 5,384   | 用地売却代金                                  |

## 4 資本の支出

(単位：千円)

| 款 項      | 目          | 節           | 本年度予定額  | 前年度見込額  | 増 減      | 説 明                                                       |
|----------|------------|-------------|---------|---------|----------|-----------------------------------------------------------|
| 1 資本の支出  |            |             | 902,752 | 917,688 | △ 14,936 |                                                           |
| 1 建設改良費  |            |             | 599,503 | 616,460 | △ 16,957 |                                                           |
|          | 1 事務費      |             | 58,429  | 67,784  | △ 9,355  |                                                           |
|          |            | 02 給料       | 19,817  | 19,596  | 221      | 給料（5名分）                                                   |
|          |            | 03 手当       | 20,886  | 20,982  | △ 96     | 手当（5名分） 17,587<br>賞与引当金繰入額（5名分） 3,299                     |
|          |            | 04 法定福利費    | 8,304   | 8,261   | 43       | 法定福利費（5名分） 7,655<br>賞与引手金繰入額（5名分） 649                     |
|          |            | 08 旅費       | 54      | 54      | 0        | 近距離分 23<br>遠距離分 31                                        |
|          |            | 09 補償費      | 6,600   | 0       | 6,600    | 移設補償費                                                     |
|          |            | 11 備消耗品費    | 234     | 232     | 2        | 事務用品 167<br>書籍 67                                         |
|          |            | 22 委託料      | 2,534   | 18,659  | △ 16,125 | 埋文立会調査委託料 1,813<br>地下埋設物調査委託料 721                         |
|          | 2 施設整備事業費  |             | 454,421 | 448,227 | 6,194    |                                                           |
|          |            | 02 工事請負費    | 443,410 | 385,783 | 57,627   | 配水管布設工事(債務負担分) 39,783<br>配水管布設工事 382,918<br>電気設備工事 20,709 |
|          |            | 03 舗装復旧費    | 11,011  | 62,444  | △ 51,433 | 配水管布設跡復旧                                                  |
|          | 3 施設事業費    |             | 68,082  | 83,288  | △ 15,206 |                                                           |
|          |            | 02 工事請負費    | 49,460  | 56,975  | △ 7,515  | 一般配水管工事 16,600<br>道路管理者等関連工事 13,594<br>単費工事 19,266        |
|          |            | 03 舗装復旧費    | 15,120  | 22,811  | △ 7,691  | 一般配水管布設跡復旧 7,560<br>単費工事跡復旧 7,560                         |
|          |            | 04 材料費      | 3,502   | 3,502   | 0        | 水中ポンプ取付                                                   |
|          | 4 リース債務支払額 |             | 13,693  | 13,700  | △ 7      |                                                           |
|          |            | 01 リース債務支払額 | 13,693  | 13,700  | △ 7      | リース債務支払額（元金分）                                             |
|          | 5 固定資産取得費  |             | 4,878   | 3,461   | 1,417    |                                                           |
|          |            | 01 工具器具備品   | 3,673   | 1,947   | 1,726    | 備品等購入                                                     |
|          |            | 02 量水器      | 1,205   | 1,514   | △ 309    | 取付増加分                                                     |
| 2 企業債償還金 |            |             | 303,249 | 301,228 | 2,021    |                                                           |
|          | 1 企業債償還金   |             | 303,249 | 301,228 | 2,021    |                                                           |
|          |            | 01 企業債償還金   | 303,249 | 301,228 | 2,021    | 財務省財政融資資金 175,413<br>地方公共団体金融機構 127,836                   |

# 補 て ん 財 源 明 細 書

(単位：千円)

| 項 目                      | 期 首 残 高   | 当 年 度 発 生<br>ま た は 処 分 | 当 年 度<br>使 用 可 能 額 | 当 年 度<br>使 用 額 | 次 年 度<br>繰 越 額 | 摘 要                                                   |
|--------------------------|-----------|------------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------|
| 1 損益勘定留保資金               | 64,355    | 498,663                | 563,018            | 361,810        | 201,208        | 本年度資本的収支<br>入 501,686<br>出 902,752<br><hr/> △ 401,066 |
| 2 利益剰余金                  | 1,313,356 | △ 632,526              | 680,830            | 0              | 680,830        |                                                       |
| 1) 減債積立金                 | 0         | 0                      | 0                  | 0              | 0              |                                                       |
| 2) 利益積立金                 | 0         | 0                      | 0                  | 0              | 0              |                                                       |
| 3) 建設改良積立金               | 0         | 0                      | 0                  | 0              | 0              |                                                       |
| 4) 繰越利益剰余金<br>△未処理欠損金    | 1,313,356 | 0                      | 1,313,356          | 632,526        | 680,830        |                                                       |
| 5) 当年度純利益<br>( △ 損 失 )   | 0         | △ 632,526              | △ 632,526          | △ 632,526      | 0              |                                                       |
| 3 繰越工事資金                 | 0         | 0                      | 0                  | 0              | 0              |                                                       |
| 4 消費税及び地方消費税<br>資本的収支調整額 | 0         | 39,256                 | 39,256             | 39,256         | 0              |                                                       |
| 合 計                      | 1,377,711 | △ 94,607               | 1,283,104          | 401,066        | 882,038        |                                                       |

# 令和7年度長岡京市水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

|               |           |           |           |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 営業収益        |           |           |           |
| (1) 給水収益      | 1,668,815 |           |           |
| (2) 受託工事収益    | 274,373   |           |           |
| (3) その他営業収益   | 93,066    | 2,036,254 |           |
|               |           |           |           |
| 2 営業費用        |           |           |           |
| (1) 原水及び浄水費   | 1,029,119 |           |           |
| (2) 配水及び給水費   | 173,661   |           |           |
| (3) 受託工事費     | 231,174   |           |           |
| (4) 業務費       | 72,975    |           |           |
| (5) 総係費       | 134,180   |           |           |
| (6) 減価償却費     | 508,926   |           |           |
| (7) 資産減耗費     | 146,152   |           |           |
| (8) その他営業費用   | 91        | 2,296,278 |           |
|               |           |           |           |
| 営業損失          |           |           | 260,024   |
| 3 営業外収益       |           |           |           |
| (1) 受取利息      | 2,171     |           |           |
| (2) 他会計補助金    | 1,800     |           |           |
| (3) 長期前受金戻入   | 155,659   |           |           |
| (4) 雑収益       | 3,645     | 163,275   |           |
|               |           |           |           |
| 4 営業外費用       |           |           |           |
| (1) 支払利息      | 66,615    |           |           |
| (2) 雑支出(含予備費) | 2,000     | 68,615    | 94,660    |
|               |           |           |           |
| 経常損失          |           |           | 165,364   |
| 5 特別利益        |           |           |           |
| (1) 固定資産売却益   | 18,299    | 18,299    |           |
|               |           |           |           |
| 6 特別損失        |           |           |           |
| (1) 過年度損益修正損  | 2,274     |           |           |
| (2) その他特別損失   | 483,187   | 485,461   | △ 467,162 |
|               |           |           |           |
| 当年度純損失        |           |           | 632,526   |
| 前年度繰越利益剰余金    |           |           | 5,350,832 |
| 当年度未処分利益剰余金   |           |           | 4,718,306 |

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

(単位：千円)

| 資 産 の 種 類     | 年度当初現在高    | 本年度増加額    | 本年度減少額    | 年度末現在高     | 減 価 償 却 累 計 額 |         |            | 年度末償却未済高   | 備 考 |
|---------------|------------|-----------|-----------|------------|---------------|---------|------------|------------|-----|
|               |            |           |           |            | 本年度増加額        | 本年度減少額  | 累 計        |            |     |
| 土 地           | 2,088,404  | 0         | 5,384     | 2,083,020  | 0             | 0       | 0          | 2,083,020  |     |
| 建 物           | 778,853    | 0         | 167,650   | 611,203    | 10,700        | 129,109 | 313,721    | 297,482    |     |
| 構 築 物         | 19,517,493 | 509,381   | 232,129   | 19,794,745 | 383,104       | 154,425 | 10,707,589 | 9,087,156  |     |
| 取 水 設 備       | 295,979    | 0         | 14,413    | 281,566    | 2,436         | 13,692  | 236,248    | 45,318     |     |
| 浄 水 設 備       | 396,074    | 0         | 6,334     | 389,740    | 5,063         | 3,694   | 215,930    | 173,810    |     |
| 送 水 設 備       | 4,110,529  | 0         | 124,579   | 3,985,950  | 75,968        | 85,226  | 1,862,646  | 2,123,304  |     |
| 配 水 設 備       | 1,121,369  | 0         | 0         | 1,121,369  | 17,072        | 0       | 482,340    | 639,029    |     |
| 排 水 処 理 設 備   | 312,685    | 0         | 23,983    | 288,702    | 4,765         | 14,127  | 220,829    | 67,873     |     |
| 配 水 管         | 12,690,083 | 499,193   | 62,820    | 13,126,456 | 266,235       | 37,686  | 7,341,713  | 5,784,743  |     |
| 補 助 配 水 管     | 590,774    | 10,188    | 0         | 600,962    | 11,565        | 0       | 347,883    | 253,079    |     |
| 機 械 及 び 装 置   | 2,716,063  | 29,127    | 240,915   | 2,504,275  | 102,957       | 214,176 | 1,722,321  | 781,954    |     |
| ポ ン プ 設 備     | 297,771    | 3,950     | 47,659    | 254,062    | 16,538        | 43,588  | 89,608     | 164,454    |     |
| 電 気 設 備       | 1,493,895  | 18,140    | 158,861   | 1,353,174  | 61,039        | 137,913 | 940,828    | 412,346    |     |
| ろ 過 滅 菌 設 備   | 312,014    | 0         | 0         | 312,014    | 0             | 0       | 296,413    | 15,601     |     |
| 量 水 器         | 137,509    | 1,205     | 0         | 138,714    | 969           | 0       | 68,755     | 69,959     |     |
| そ の 他 機 械 装 置 | 474,874    | 5,832     | 34,395    | 446,311    | 24,411        | 32,675  | 326,717    | 119,594    |     |
| 車 両 運 搬 具     | 18,008     | 0         | 0         | 18,008     | 0             | 0       | 17,026     | 982        |     |
| 工 具 器 具 備 品   | 117,689    | 3,340     | 6,107     | 114,922    | 837           | 5,801   | 102,165    | 12,757     |     |
| リ ー ス 資 産     | 61,760     | 0         | 7,520     | 54,240     | 10,848        | 5,414   | 50,625     | 3,615      |     |
| 小 計           | 25,298,270 | 541,848   | 659,705   | 25,180,413 | 508,446       | 508,925 | 12,913,447 | 12,266,966 |     |
| 建 設 仮 勘 定     | 37,916     | 533,473   | 537,303   | 34,086     | 0             | 0       | 0          | 34,086     |     |
| 合 計           | 25,336,186 | 1,075,321 | 1,197,008 | 25,214,499 | 508,446       | 508,925 | 12,913,447 | 12,301,052 |     |

(2) 無形固定資産

(単位：千円)

| 資 産 の 種 類 | 年度当初現在高 | 本年度増加額 | 本年度減少額 | 本年度償却額 | 年度末現在高 | 備 考 |
|-----------|---------|--------|--------|--------|--------|-----|
| 電 話 加 入 権 | 1,771   | 0      | 0      | 0      | 1,771  |     |
| 建 物 使 用 権 | 4,080   | 0      | 0      | 480    | 3,600  |     |
| 合 計       | 5,851   | 0      | 0      | 480    | 5,371  |     |

# 企 業 債 明 細 書

(単位：千円)

| 許可年度    | 借 入 先      | 借入総額    | 年 利    | 据置期限   | 償還期限    | 前年度末<br>未償還額 | 本 年 度 中 償 還 額 |       | 事 業 名   |
|---------|------------|---------|--------|--------|---------|--------------|---------------|-------|---------|
|         |            |         |        |        |         |              | 元 金           | 支払利息  |         |
| 平成 7 年度 | 財務省財政融資資金  | 330,100 | 3.15 % | 平成12年度 | 令和 7 年度 | 18,733       | 18,733        | 444   | 施設整備事業  |
| 平成 8 年度 | 財務省財政融資資金  | 180,000 | 2.80 % | 平成13年度 | 令和 8 年度 | 19,435       | 9,582         | 478   | 第5次拡張事業 |
| 平成 9 年度 | 地方公共団体金融機構 | 127,200 | 2.20 % | 平成14年度 | 令和 7 年度 | 6,962        | 6,962         | 115   | 第5次拡張事業 |
| 平成 9 年度 | 財務省財政融資資金  | 420,000 | 2.00 % | 平成14年度 | 令和 9 年度 | 62,101       | 20,290        | 1,141 | 第5次拡張事業 |
| 平成 9 年度 | 地方公共団体金融機構 | 152,800 | 2.10 % | 平成14年度 | 令和 7 年度 | 8,280        | 8,280         | 131   | 第5次拡張事業 |
| 平成10年度  | 地方公共団体金融機構 | 108,000 | 2.10 % | 平成15年度 | 令和 8 年度 | 11,584       | 5,731         | 213   | 第5次拡張事業 |
| 平成10年度  | 地方公共団体金融機構 | 7,600   | 2.10 % | 平成15年度 | 令和 8 年度 | 815          | 403           | 15    | 第5次拡張事業 |
| 平成10年度  | 財務省財政融資資金  | 360,000 | 1.70 % | 平成15年度 | 令和10年度  | 68,307       | 16,646        | 1,091 | 第5次拡張事業 |
| 平成10年度  | 地方公共団体金融機構 | 124,400 | 1.80 % | 平成15年度 | 令和 8 年度 | 12,966       | 6,425         | 205   | 第5次拡張事業 |
| 平成11年度  | 地方公共団体金融機構 | 222,000 | 2.00 % | 平成16年度 | 令和 9 年度 | 35,031       | 11,445        | 644   | 第5次拡張事業 |
| 平成11年度  | 地方公共団体金融機構 | 12,000  | 2.00 % | 平成16年度 | 令和 9 年度 | 1,894        | 619           | 35    | 第5次拡張事業 |
| 平成11年度  | 財務省財政融資資金  | 522,000 | 2.00 % | 平成16年度 | 令和11年度  | 126,136      | 24,233        | 2,402 | 第5次拡張事業 |
| 平成11年度  | 地方公共団体金融機構 | 114,000 | 2.00 % | 平成16年度 | 令和 9 年度 | 17,989       | 5,877         | 331   | 第5次拡張事業 |
| 平成12年度  | 地方公共団体金融機構 | 150,000 | 1.70 % | 平成17年度 | 令和10年度  | 30,452       | 7,421         | 486   | 第5次拡張事業 |
| 平成12年度  | 財務省財政融資資金  | 254,300 | 2.00 % | 平成17年度 | 令和12年度  | 73,022       | 11,573        | 1,403 | 第5次拡張事業 |
| 平成12年度  | 地方公共団体金融機構 | 55,700  | 1.90 % | 平成17年度 | 令和10年度  | 11,505       | 2,795         | 205   | 第5次拡張事業 |
| 平成13年度  | 財務省財政融資資金  | 220,700 | 2.20 % | 平成18年度 | 令和13年度  | 74,388       | 9,942         | 1,582 | 第5次拡張事業 |
| 平成13年度  | 地方公共団体金融機構 | 179,300 | 2.20 % | 平成18年度 | 令和11年度  | 46,988       | 8,991         | 985   | 第5次拡張事業 |
| 平成14年度  | 財務省財政融資資金  | 127,700 | 1.20 % | 平成19年度 | 令和14年度  | 45,087       | 5,403         | 525   | 第5次拡張事業 |
| 平成14年度  | 地方公共団体金融機構 | 120,300 | 1.20 % | 平成19年度 | 令和12年度  | 34,640       | 5,602         | 399   | 第5次拡張事業 |
| 平成15年度  | 財務省財政融資資金  | 45,000  | 2.00 % | 平成20年度 | 令和15年度  | 18,826       | 1,929         | 367   | 第5次拡張事業 |
| 平成15年度  | 地方公共団体金融機構 | 45,000  | 1.90 % | 平成20年度 | 令和13年度  | 15,819       | 2,134         | 290   | 第5次拡張事業 |
| 平成16年度  | 財務省財政融資資金  | 43,300  | 2.10 % | 平成21年度 | 令和16年度  | 20,066       | 1,823         | 412   | 第5次拡張事業 |
| 平成16年度  | 地方公共団体金融機構 | 44,700  | 2.10 % | 平成21年度 | 令和14年度  | 18,032       | 2,093         | 368   | 第5次拡張事業 |
| 平成17年度  | 地方公共団体金融機構 | 97,700  | 2.00 % | 平成22年度 | 令和15年度  | 43,622       | 4,470         | 850   | 第5次拡張事業 |
| 平成17年度  | 財務省財政融資資金  | 16,300  | 2.10 % | 平成23年度 | 令和18年度  | 8,884        | 658           | 183   | 第5次拡張事業 |
| 平成17年度  | 地方公共団体金融機構 | 31,000  | 2.10 % | 平成23年度 | 令和16年度  | 15,319       | 1,392         | 314   | 第5次拡張事業 |
| 平成18年度  | 財務省財政融資資金  | 78,000  | 2.10 % | 平成23年度 | 令和18年度  | 42,513       | 3,150         | 876   | 第5次拡張事業 |
| 平成18年度  | 地方公共団体金融機構 | 52,000  | 2.10 % | 平成23年度 | 令和16年度  | 25,696       | 2,335         | 527   | 第5次拡張事業 |
| 平成19年度  | 地方公共団体金融機構 | 17,000  | 2.05 % | 平成24年度 | 令和17年度  | 9,124        | 747           | 183   | 第5次拡張事業 |
| 平成19年度  | 財務省財政融資資金  | 29,000  | 2.40 % | 平成24年度 | 令和19年度  | 17,214       | 1,143         | 406   | 第5次拡張事業 |
| 平成19年度  | 地方公共団体金融機構 | 9,000   | 2.30 % | 平成24年度 | 令和17年度  | 4,894        | 396           | 110   | 第5次拡張事業 |
| 平成20年度  | 地方公共団体金融機構 | 48,000  | 1.90 % | 平成25年度 | 令和18年度  | 27,630       | 2,071         | 515   | 第5次拡張事業 |
| 平成20年度  | 財務省財政融資資金  | 231,000 | 2.00 % | 平成26年度 | 令和21年度  | 147,724      | 8,877         | 2,910 | 第5次拡張事業 |
| 平成20年度  | 地方公共団体金融機構 | 26,000  | 2.00 % | 平成26年度 | 令和19年度  | 15,591       | 1,110         | 306   | 第5次拡張事業 |
| 平成21年度  | 財務省財政融資資金  | 61,000  | 2.10 % | 平成26年度 | 令和21年度  | 40,336       | 2,314         | 835   | 第5次拡張事業 |
| 平成21年度  | 地方公共団体金融機構 | 42,000  | 2.10 % | 平成26年度 | 令和21年度  | 27,772       | 1,593         | 575   | 第5次拡張事業 |
| 平成22年度  | 地方公共団体金融機構 | 55,500  | 1.90 % | 平成27年度 | 令和22年度  | 38,463       | 2,078         | 721   | 第5次拡張事業 |

(単位：千円)

| 許可年度   | 借入先        | 借入総額    | 年利     | 据置期限   | 償還期限   | 前年度末<br>未償還額 | 本年度中償還額 |       | 事業名        |
|--------|------------|---------|--------|--------|--------|--------------|---------|-------|------------|
|        |            |         |        |        |        |              | 元金      | 支払利息  |            |
| 平成22年度 | 財務省財政融資資金  | 76,000  | 1.80 % | 平成28年度 | 令和23年度 | 53,875       | 2,832   | 957   | 第5次拡張事業    |
| 平成22年度 | 地方公共団体金融機構 | 20,500  | 1.80 % | 平成28年度 | 令和23年度 | 14,532       | 764     | 258   | 第5次拡張事業    |
| 平成23年度 | 財務省財政融資資金  | 58,000  | 1.70 % | 平成28年度 | 令和23年度 | 42,034       | 2,152   | 706   | 第5次拡張事業    |
| 平成23年度 | 地方公共団体金融機構 | 58,000  | 1.70 % | 平成28年度 | 令和23年度 | 42,034       | 2,152   | 706   | 第5次拡張事業    |
| 平成24年度 | 財務省財政融資資金  | 110,000 | 1.50 % | 平成29年度 | 令和24年度 | 83,220       | 4,060   | 1,233 | 第5次拡張事業    |
| 平成24年度 | 地方公共団体金融機構 | 110,000 | 1.50 % | 平成29年度 | 令和24年度 | 83,220       | 4,060   | 1,233 | 第5次拡張事業    |
| 平成25年度 | 財務省財政融資資金  | 114,000 | 1.40 % | 平成30年度 | 令和25年度 | 90,150       | 4,173   | 1,248 | 第5次拡張事業    |
| 平成25年度 | 地方公共団体金融機構 | 114,000 | 1.40 % | 平成30年度 | 令和25年度 | 90,150       | 4,173   | 1,248 | 第5次拡張事業    |
| 平成26年度 | 財務省財政融資資金  | 130,000 | 1.20 % | 令和元年度  | 令和26年度 | 107,014      | 4,764   | 1,270 | 第5次拡張事業変更  |
| 平成26年度 | 地方公共団体金融機構 | 130,000 | 1.20 % | 令和元年度  | 令和26年度 | 107,014      | 4,764   | 1,270 | 第5次拡張事業変更  |
| 平成27年度 | 財務省財政融資資金  | 160,000 | 0.50 % | 令和2年度  | 令和27年度 | 135,723      | 6,145   | 671   | 第5次拡張事業変更  |
| 平成27年度 | 地方公共団体金融機構 | 160,000 | 0.50 % | 令和2年度  | 令和27年度 | 135,723      | 6,145   | 671   | 第5次拡張事業変更  |
| 平成28年度 | 財務省財政融資資金  | 105,000 | 0.60 % | 令和3年度  | 令和28年度 | 93,214       | 3,976   | 553   | 第5次拡張事業変更  |
| 平成28年度 | 地方公共団体金融機構 | 65,000  | 0.60 % | 令和3年度  | 令和28年度 | 57,704       | 2,461   | 343   | 第5次拡張事業変更  |
| 平成28年度 | 地方公共団体金融機構 | 40,000  | 0.50 % | 令和4年度  | 令和29年度 | 36,221       | 1,525   | 179   | 第5次拡張事業変更  |
| 平成29年度 | 財務省財政融資資金  | 105,000 | 0.60 % | 令和4年度  | 令和29年度 | 97,167       | 3,952   | 577   | 第5次拡張事業変更  |
| 平成29年度 | 地方公共団体金融機構 | 105,000 | 0.60 % | 令和4年度  | 令和29年度 | 97,167       | 3,952   | 577   | 第5次拡張事業変更  |
| 平成30年度 | 財務省財政融資資金  | 100,000 | 0.50 % | 令和5年度  | 令和30年度 | 96,235       | 3,784   | 476   | 第5次拡張事業変更  |
| 平成30年度 | 地方公共団体金融機構 | 100,000 | 0.50 % | 令和5年度  | 令和30年度 | 96,235       | 3,784   | 476   | 第5次拡張事業変更  |
| 令和元年度  | 財務省財政融資資金  | 85,000  | 0.30 % | 令和6年度  | 令和31年度 | 85,000       | 3,279   | 253   | 第5次拡張事業変更  |
| 令和元年度  | 地方公共団体金融機構 | 80,000  | 0.30 % | 令和6年度  | 令和31年度 | 80,000       | 3,086   | 238   | 第5次拡張事業変更  |
| 令和元年度  | 地方公共団体金融機構 | 35,000  | 0.50 % | 令和7年度  | 令和32年度 | 35,000       | 0       | 175   | 第5次拡張事業変更  |
| 令和2年度  | 地方公共団体金融機構 | 178,900 | 0.50 % | 令和7年度  | 令和32年度 | 178,900      | 0       | 895   | 第5次拡張事業変更  |
| 令和2年度  | 財務省財政融資資金  | 177,800 | 0.50 % | 令和7年度  | 令和32年度 | 177,800      | 0       | 889   | 第5次拡張事業変更  |
| 令和2年度  | 地方公共団体金融機構 | 56,900  | 0.70 % | 令和8年度  | 令和33年度 | 56,900       | 0       | 398   | 第5次拡張事業変更  |
| 令和3年度  | 地方公共団体金融機構 | 272,700 | 0.70 % | 令和8年度  | 令和33年度 | 272,700      | 0       | 1,909 | 第5次拡張事業変更  |
| 令和3年度  | 財務省財政融資資金  | 227,800 | 1.30 % | 令和9年度  | 令和34年度 | 227,800      | 0       | 2,961 | 第5次拡張事業変更  |
| 令和3年度  | 地方公共団体金融機構 | 36,900  | 1.30 % | 令和9年度  | 令和34年度 | 36,900       | 0       | 480   | 第5次拡張事業変更  |
| 令和4年度  | 財務省財政融資資金  | 236,500 | 1.30 % | 令和9年度  | 令和34年度 | 236,500      | 0       | 3,075 | 第5次拡張事業変更  |
| 令和4年度  | 地方公共団体金融機構 | 29,400  | 1.30 % | 令和9年度  | 令和34年度 | 29,400       | 0       | 382   | 第5次拡張事業変更  |
| 令和4年度  | 地方公共団体金融機構 | 208,300 | 1.40 % | 令和10年度 | 令和35年度 | 208,300      | 0       | 2,916 | 第5次拡張事業変更  |
| 令和5年度  | 財務省財政融資資金  | 105,200 | 1.40 % | 令和10年度 | 令和35年度 | 105,200      | 0       | 1,473 | 第5次拡張事業変更  |
| 令和5年度  | 地方公共団体金融機構 | 29,100  | 1.40 % | 令和10年度 | 令和35年度 | 29,100       | 0       | 407   | 第5次拡張事業変更  |
| 令和5年度  | 地方公共団体金融機構 | 86,000  | 2.50 % | 令和11年度 | 令和36年度 | 86,000       | 0       | 2,150 | 第5次拡張事業変更※ |
| 令和6年度  | 財務省財政融資資金  | 171,800 | 2.50 % | 令和11年度 | 令和36年度 | 171,800      | 0       | 4,295 | 第5次拡張事業変更※ |
| 令和6年度  | 地方公共団体金融機構 | 209,100 | 2.50 % | 令和11年度 | 令和36年度 | 209,100      | 0       | 5,228 | 第5次拡張事業変更※ |

※については、見込額で計上。

なお、令和7年度新規借入分は含まない。

| 借入先        | 借入総額      | 前年度末<br>未償還額 | 本年度中償還額 |        |         | 借入<br>平均利率 |
|------------|-----------|--------------|---------|--------|---------|------------|
|            |           |              | 元金      | 支払利息   | 合計      |            |
| 財務省財政融資資金  | 4,880,500 | 2,585,504    | 175,413 | 35,692 | 211,105 | 1.74%      |
| 地方公共団体金融機構 | 3,966,000 | 2,443,368    | 127,836 | 30,662 | 158,498 | 1.51%      |
| 合 計        | 8,846,500 | 5,028,872    | 303,249 | 66,354 | 369,603 | 1.64%      |

# 職 員 給 与 費 明 細 書

|     |       |
|-----|-------|
| 上 段 | 本 年 度 |
| 下 段 | 前 年 度 |

報 酬

(単位：千円)

|      | 原 水 及 び<br>浄 水 費 | 配 水 及 び<br>給 水 費 | 受 託<br>工 事 費 | 業 務 費 | 総 係 費 | 損 益 勘 定<br>部 門 計 | 建 設<br>改 良 費 | 合 計   |
|------|------------------|------------------|--------------|-------|-------|------------------|--------------|-------|
| 人 員  | —                | —                | —            | —     | 12.0  | 12.0             | —            | 12.0  |
| (人)  | —                | —                | —            | —     | 12.0  | 12.0             | —            | 12.0  |
| 報酬総額 | —                | —                | —            | —     | 231   | 231              | —            | 231   |
|      | —                | —                | —            | —     | 548   | 548              | —            | 548   |
| 増 減  | —                | —                | —            | —     | △ 317 | △ 317            | —            | △ 317 |

給 料

(単位：千円)

|                       | 原 水 及 び<br>浄 水 費 | 配 水 及 び<br>給 水 費 | 受 託<br>工 事 費 | 業 務 費 | 総 係 費  | 損 益 勘 定<br>部 門 計 | 建 設<br>改 良 費 | 合 計     |
|-----------------------|------------------|------------------|--------------|-------|--------|------------------|--------------|---------|
| 人 員                   | 7.0              | 7.0              | 3.0          | 1.0   | 9.0    | 27.0             | 5.0          | 32.0    |
| (人)                   | 7.0              | 7.0              | 3.0          | 1.0   | 10.0   | 28.0             | 5.0          | 33.0    |
| 一<br>人<br>あ<br>た<br>り | 年平均              | 3,409            | 3,029        | 3,315 | 4,598  | 3,914            | 3,512        | 3,583   |
|                       |                  | 3,391            | 3,000        | 3,074 | 4,564  | 3,466            | 3,328        | 3,417   |
|                       | 月平均              | 284              | 252          | 276   | 383    | 326              | 293          | 299     |
|                       |                  | 283              | 250          | 256   | 380    | 289              | 277          | 285     |
| 給料総額                  | 23,865           | 21,201           | 9,945        | 4,598 | 35,225 | 94,834           | 19,817       | 114,651 |
|                       | 23,738           | 21,001           | 9,222        | 4,564 | 34,655 | 93,180           | 19,596       | 112,776 |
| 増 減                   | 127              | 200              | 723          | 34    | 570    | 1,654            | 221          | 1,875   |

手 当

(単位：千円)

|       |        |        |       |       |         |         |        |         |
|-------|--------|--------|-------|-------|---------|---------|--------|---------|
| 扶 養   | 36     | 486    | 726   | 0     | 606     | 1,854   | 1,182  | 3,036   |
|       | 78     | 534    | 563   | 0     | 576     | 1,751   | 1,176  | 2,927   |
| 地 域   | 2,869  | 2,099  | 1,281 | 552   | 4,156   | 10,957  | 2,520  | 13,477  |
|       | 2,858  | 2,090  | 1,175 | 548   | 4,031   | 10,702  | 2,493  | 13,195  |
| 管 理 職 | 624    | 0      | 0     | 0     | 2,772   | 3,396   | 1,248  | 4,644   |
|       | 624    | 0      | 0     | 0     | 2,772   | 3,396   | 1,248  | 4,644   |
| 住 居   | 0      | 0      | 0     | 336   | 336     | 672     | 672    | 1,344   |
|       | 0      | 0      | 0     | 336   | 308     | 644     | 672    | 1,316   |
| 通 勤   | 933    | 531    | 164   | 102   | 733     | 2,463   | 378    | 2,841   |
|       | 952    | 531    | 150   | 102   | 733     | 2,468   | 337    | 2,805   |
| 特殊勤務  | 48     | 48     | 24    | 0     | 0       | 120     | 48     | 168     |
|       | 48     | 48     | 24    | 0     | 0       | 120     | 48     | 168     |
| 時間外勤務 | 1,000  | 2,758  | 1,525 | 2,242 | 5,758   | 13,283  | 5,000  | 18,283  |
|       | 1,000  | 2,758  | 1,525 | 2,242 | 5,758   | 13,283  | 5,000  | 18,283  |
| 期末・勤勉 | 6,138  | 5,748  | 2,862 | 1,448 | 11,097  | 27,293  | 6,539  | 33,832  |
|       | 6,032  | 6,274  | 2,614 | 1,461 | 9,498   | 25,879  | 6,738  | 32,617  |
| 賞与引当金 | 3,086  | 2,892  | 1,446 | 729   | 5,575   | 13,728  | 3,299  | 17,027  |
|       | 3,069  | 2,874  | 1,431 | 724   | 5,549   | 13,647  | 3,270  | 16,917  |
| 児 童   | 0      | 0      | 0     | 0     | 1,800   | 1,800   | 0      | 1,800   |
|       | 0      | 0      | 0     | 0     | 1,310   | 1,310   | 0      | 1,310   |
| 退職給付費 | 0      | 0      | 0     | 0     | 8,459   | 8,459   | 0      | 8,459   |
|       | 0      | 0      | 0     | 0     | 15,051  | 15,051  | 0      | 15,051  |
| 計     | 14,734 | 14,562 | 8,028 | 5,409 | 41,292  | 84,025  | 20,886 | 104,911 |
|       | 14,661 | 15,109 | 7,482 | 5,413 | 45,586  | 88,251  | 20,982 | 109,233 |
| 増 減   | 73     | △ 547  | 546   | △ 4   | △ 4,294 | △ 4,226 | △ 96   | △ 4,322 |

|     |       |
|-----|-------|
| 上 段 | 本 年 度 |
| 下 段 | 前 年 度 |

法定福利費

(単位：千円)

|                  | 原水及び<br>浄水費 | 配水及び<br>給水費 | 受託<br>工事費 | 業 務 費 | 総 係 費  | 損益勘定<br>部門計 | 建 設<br>改良費 | 合 計    |
|------------------|-------------|-------------|-----------|-------|--------|-------------|------------|--------|
| 共済組合             | 6,739       | 5,821       | 3,011     | 1,988 | 12,963 | 30,522      | 7,518      | 38,040 |
|                  | 6,717       | 5,883       | 2,752     | 1,966 | 12,416 | 29,734      | 7,480      | 37,214 |
| 賞与引当金に<br>係る共済組合 | 558         | 493         | 259       | 147   | 1,111  | 2,568       | 649        | 3,217  |
|                  | 553         | 488         | 257       | 146   | 1,106  | 2,550       | 644        | 3,194  |
| 厚生会              | 63          | 58          | 30        | 19    | 137    | 307         | 80         | 387    |
|                  | 63          | 58          | 30        | 19    | 136    | 306         | 79         | 385    |
| 公務災害             | 68          | 41          | 27        | 15    | 119    | 270         | 57         | 327    |
|                  | 68          | 45          | 26        | 15    | 117    | 271         | 58         | 329    |
| 計                | 7,428       | 6,413       | 3,327     | 2,169 | 14,330 | 33,667      | 8,304      | 41,971 |
|                  | 7,401       | 6,474       | 3,065     | 2,146 | 13,775 | 32,861      | 8,261      | 41,122 |
| 増 減              | 27          | △ 61        | 262       | 23    | 555    | 806         | 43         | 849    |

給与費総額

(単位：千円)

|       | 原水及び<br>浄水費 | 配水及び<br>給水費 | 業 務 費  | 総 係 費   | 給水原価<br>部門計 | 受託<br>工事費 |
|-------|-------------|-------------|--------|---------|-------------|-----------|
| 本 年 度 | 46,027      | 42,176      | 12,176 | 91,078  | 191,457     | 21,300    |
| 前 年 度 | 45,800      | 42,584      | 12,123 | 94,564  | 195,071     | 19,769    |
| 増 減   | 227         | △ 408       | 53     | △ 3,486 | △ 3,614     | 1,531     |

(単位：千円)

|       | 損益勘定<br>部門計 | 建 設<br>改良費 | 合 計     |
|-------|-------------|------------|---------|
| 本 年 度 | 212,757     | 49,007     | 261,764 |
| 前 年 度 | 214,840     | 48,839     | 263,679 |
| 増 減   | △ 2,083     | 168        | △ 1,915 |

※本年度退職給付引当金取り崩し額 0円（前年度 13,503千円）

# 経営分析表

| 事 項                                            |                                                | 算 式           | 本年度<br>予 定        | 前年度<br>見 込        | 5 年度              | 4 年度              | 3 年度              | 令和 4 年 度<br>全国 5 ～ 10 万人都市 |                   |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
|                                                |                                                |               |                   |                   |                   |                   |                   | 類似団体                       | 全国平均              |
| 1. 事業の概況                                       |                                                |               |                   |                   |                   |                   |                   |                            |                   |
| 普 及 率                                          | 現 在 給 水 人 口                                    |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 行 政 区 域 内 人 口                                  |               | 100.0             | 100.0             | 100.0             | 100.0             | 100.0             | 98.95                      | 92.74             |
| 平均有収水量                                         | 日 平 均 有 収 水 量                                  |               | ℓ/人               | ℓ/人               | ℓ/人               | ℓ/人               | ℓ/人               | ℓ/人                        | ℓ/人               |
|                                                | 給 水 人 口 （ 年 度 末 ）                              |               | 293               | 285               | 291               | 289               | 292               | 289                        | 301               |
| 有形固定資産<br>減 価 償 却 率                            | 有形固定資産減価償却累計額                                  |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 有形固定資産のうち償却対象資産<br>の 帳 簿 原 価                   |               | 55.91             | 55.64             | 55.21             | 54.90             | 54.93             | 51.02                      | 50.99             |
| 2. 施設の効率性                                      |                                                |               |                   |                   |                   |                   |                   |                            |                   |
| 施 設 利 用 率                                      | 日 平 均 給 水 量                                    |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 給 水 能 力                                        |               | 62.78             | 61.12             | 62.01             | 61.43             | 61.66             | 62.95                      | 59.24             |
| 有 収 率                                          | 有 収 水 量                                        |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 給 水 量                                          |               | 96.37             | 96.40             | 96.35             | 96.28             | 96.49             | 93.39                      | 87.26             |
| 配水管使用効率                                        | 給 水 量                                          |               | m <sup>3</sup> /m | m <sup>3</sup> /m | m <sup>3</sup> /m | m <sup>3</sup> /m | m <sup>3</sup> /m | m <sup>3</sup> /m          | m <sup>3</sup> /m |
|                                                | 導 ・ 送 ・ 配 水 管 延 長                              |               | 31.65             | 30.85             | 31.40             | 31.07             | 31.37             | 22.12                      | 14.73             |
| 3. 経営の効率性                                      |                                                |               |                   |                   |                   |                   |                   |                            |                   |
| 総 収 支 比 率                                      | 総 収 益                                          |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 総 費 用                                          |               | 77.81             | 93.20             | 100.34            | 106.98            | 101.53            | 109.98                     | 109.22            |
| 経 常 収 支 比 率                                    | 営業収益＋営業外収益                                     |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 営業費用＋営業外費用                                     |               | 93.09             | 93.63             | 102.20            | 99.15             | 101.52            | 109.51                     | 109.09            |
| 累 積 欠 損 金 比 率                                  | 累 積 欠 損 金                                      |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 営業収益－受託工事収益                                    |               | —                 | —                 | —                 | —                 | —                 | 0.03                       | 0.93              |
| 繰 入 金 比 率<br>(収益的収入分)                          | 基準内繰入＋基準外繰入                                    |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 総 収 益                                          |               | 0.52              | 0.55              | 0.56              | 0.55              | 0.56              | 0.44                       | 2.77              |
| 繰 入 金 比 率<br>(資本的収入分)                          | 基準内繰入＋基準外繰入                                    |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 資 本 的 収 入                                      |               | 0.50              | 0.52              | —                 | —                 | —                 | 18.89                      | 14.77             |
| 職 員<br>あ<br>た<br>り<br>1<br>人                   | 給 水 人 口                                        | 給 水 人 口       | 人                 | 人                 | 人                 | 人                 | 人                 | 人                          | 人                 |
|                                                |                                                | 損 益 勘 定 職 員 数 | 3,061             | 2,949             | 2,836             | 2,927             | 3,019             | 4,589                      | 3,797             |
|                                                | 給 水 収 益                                        | 給 水 収 益       | 千円/人              | 千円/人              | 千円/人              | 千円/人              | 千円/人              | 千円/人                       | 千円/人              |
|                                                |                                                | 損 益 勘 定 職 員 数 | 61,808            | 57,641            | 56,881            | 57,915            | 60,437            | 78,969                     | 71,344            |
| 給<br>対<br>水<br>す<br>収<br>る<br>益<br>割<br>に<br>合 | 職員給与費                                          | 原 価 部 門 人 件 費 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                |                                                | 給 水 収 益       | 11.34             | 11.96             | 10.86             | 10.60             | 9.78              | 8.58                       | 9.24              |
|                                                | 企業債利息                                          | 企 業 債 利 息     | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                |                                                | 給 水 収 益       | 3.98              | 4.08              | 3.70              | 3.81              | 3.93              | 1.93                       | 4.10              |
|                                                | 減価償却費                                          | 減 価 償 却 費     | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                |                                                | 給 水 収 益       | 30.50             | 30.38             | 28.17             | 28.27             | 27.65             | 32.56                      | 44.02             |
| 料 金 回 収 率                                      | 供 給 単 価                                        |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 給 水 原 価                                        |               | 84.45             | 90.07             | 98.78             | 95.67             | 97.46             | 99.63                      | 98.30             |
| 1 か 月 2 0 m <sup>3</sup><br>あたり家庭用料金           | 1 か月 2 0 m <sup>3</sup> (φ13)<br>あたり家庭用料金(税込み) |               | 円<br>2,981        | 円<br>2,981        | 円<br>2,981        | 円<br>2,981        | 円<br>2,981        | 円<br>2,874                 | 円<br>3,125        |
| 4. 財務の状況                                       |                                                |               |                   |                   |                   |                   |                   |                            |                   |
| 当 座 比 率                                        | 現金及び預金＋未収金                                     |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 流 動 負 債                                        |               | 269.67            | 328.07            | 255.73            | 343.81            | 277.98            | 425.02                     | 341.88            |
| 自己資本構成比率                                       | 自己資本金＋剰余金＋繰延収益                                 |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 負 債 ＋ 資 本                                      |               | 59.62             | 61.71             | 61.12             | 62.96             | 62.09             | 82.08                      | 72.98             |
| 固 定 資 産 対<br>長 期 資 本 比 率                       | 固 定 資 産                                        |               | %                 | %                 | %                 | %                 | %                 | %                          | %                 |
|                                                | 固定負債＋資本金＋剰余金＋繰延収益                              |               | 92.49             | 89.46             | 87.98             | 87.71             | 88.14             | 86.50                      | 89.79             |

| 事 項                                | 算 式                       | 本年度<br>予 定 | 前年度<br>見 込 | 5 年度   | 4 年度   | 3 年度   | 令和 4 年度<br>全国 5 ～10万人都市 |        |
|------------------------------------|---------------------------|------------|------------|--------|--------|--------|-------------------------|--------|
|                                    |                           |            |            |        |        |        | 類似団体                    | 全国平均   |
| 5. 給水原価の状況（1 m <sup>3</sup> あたり金額） |                           |            |            |        |        |        |                         |        |
| 人 件 費                              | 原 価 部 門 人 件 費             | 円          | 円          | 円      | 円      | 円      | 円                       | 円      |
|                                    | 有 収 水 量                   | 21.42      | 22.43      | 20.47  | 19.90  | 18.37  | 13.99                   | 15.78  |
| 支 払 利 息                            | 支 払 利 息                   | 円          | 円          | 円      | 円      | 円      | 円                       | 円      |
|                                    | 有 収 水 量                   | 7.54       | 7.69       | 7.02   | 7.21   | 7.44   | 3.15                    | 7.01   |
| 減 価 償 却 費                          | 減 価 償 却 費                 | 円          | 円          | 円      | 円      | 円      | 円                       | 円      |
|                                    | 有 収 水 量                   | 57.62      | 57.00      | 53.13  | 53.09  | 51.93  | 53.12                   | 75.16  |
| 動力・薬品費                             | 動 力 ・ 薬 品 費               | 円          | 円          | 円      | 円      | 円      | 円                       | 円      |
|                                    | 有 収 水 量                   | 15.85      | 15.90      | 11.31  | 12.79  | 8.44   | 6.59                    | 11.39  |
| 受 水 費                              | 受 水 費                     | 円          | 円          | 円      | 円      | 円      | 円                       | 円      |
|                                    | 有 収 水 量                   | 73.46      | 76.93      | 75.90  | 78.44  | 84.34  | 69.06                   | 40.91  |
| 修 繕 費                              | 修 繕 費                     | 円          | 円          | 円      | 円      | 円      | 円                       | 円      |
|                                    | 有 収 水 量                   | 13.77      | 15.25      | 12.25  | 12.88  | 12.13  | 7.10                    | 8.54   |
| 委 託 料 ほか                           | 委 託 料 ほか                  | 円          | 円          | 円      | 円      | 円      | 円                       | 円      |
|                                    | 有 収 水 量                   | 51.69      | 31.88      | 29.58  | 30.86  | 29.64  | 30.59                   | 36.38  |
| 費 用 合 計                            | 経常費用－受託工事費                | 円          | 円          | 円      | 円      | 円      | 円                       | 円      |
|                                    | 有 収 水 量                   | 241.35     | 227.08     | 209.66 | 215.17 | 212.29 | 183.60                  | 195.17 |
| 給 水 原 価                            | 経常費用－受託工事費－材料売却原価－長期前受金戻入 | 円          | 円          | 円      | 円      | 円      | 円                       | 円      |
|                                    | 有 収 水 量                   | 223.73     | 208.29     | 190.91 | 196.30 | 192.76 | 163.78                  | 173.68 |

※ 1 類似団体平均と全国平均の数値は、令和4年度水道事業経営指標（総務省編）による。

※ 2 類似団体（平均）とは、受水を主な水源とし有収水量密度が全国平均以上の49事業体である。  
また、全国平均は、人口規模が同様な190事業体である。

※ 3 損益勘定職員数及び原価部門人件費については、上下水道事業審議会に係る委員数及び報酬を除外している。

1. 事業の概況については、普及率は既に100%に達している。平均有収水量は微増し、類似団体を上回るも全国平均を下回っている。有形固定資産減価償却率は、全国平均を上回っており、固定資産の老朽化が進んでいると考えられるため、計画的な整備を今後も進めていく必要がある。
2. 施設の効率性については、施設利用率、配水管使用効率ともに全国平均を上回っており、施設投資に対して効率的な運用ができる見込みである。また、有収率は今後も高率を維持できるように努めていく。
3. 経営の効率性について、令和7年度は、分岐プール額の改定による受託工事収益の増加など総収益の増加を見込む一方で、東ポンプ場解体工事の影響により総費用は大幅に増加することから、総収支比率は前年度までを大きく下回る見込みである。また、東ポンプ場廃止による資産減耗費の増加により、経常収支比率及び料金回収率についても、100%を下回っている。引き続き、経費削減や遊休地の利活用による財源確保などの健全経営を行っていく必要がある。
4. 財務の状況については、自己資本構成比率は全国平均を下回っているものの、当座比率は100%を超えており、短期債務に対する支払能力は確保できる見込みである。
5. 給水原価の状況については、前年度と比較して、京都府営水道の料金改定による受水費の減少を見込む一方で、資産減耗費を含む委託料等の増加により、増加傾向を見込んでいる。有収水量の緩やかな回復傾向も見られるが、全国平均を上回る状況が続いていることもあり、今後も積極的に経費削減に取り組んでいく必要がある。