

京 都 府 工 業 用 水 道 事 業 会 計

1 平成25年度京都府工業用水道事業会計予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 工業用水道事業 収益	1 営業収益		233,879	
			224,373	
	1 給水収益	224,201	給水料金	
	2 その他営業収益	172	公舎使用料等	
	2 営業外収益		9,506	
		1 受取利息	1,140	預金利息
		2 消費税還付金	8,355	
	3 雑収益	11		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 工業用水道事業 費用	1 営業費用		200,267	
			197,402	
		1 原水、浄水及び 送水費	114,542	事業所職員給与費 33,376 千円 事業所営業費 81,166 千円
		2 総係費	18,832	本庁職員給与費 15,626 千円 本庁営業費 3,206 千円
	3 減価償却費	64,027	固定資産減価償却費	
	4 資産減耗費	1		
	2 営業外費用		2,364	
		1 支払利息	912	
		2 繰延勘定償却	1	
		3 消費税	1,450	

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 特別損失	4 雑支出	1	
		1 過年度損益修正 損	1	
	4 予備費		500	
		1 予備費	500	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入	1 固定資産売却代 金		1	
			1	
		1 固定資産売却代 金	1	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出	1 建設改良費		147,030	
			143,680	
		1 工業用水道施設 拡張事業費	4,280	
		総係費	4,280	委託費
		2 工業用水道施設 改良事業費	139,400	
		諸施設費	137,000	工事費
	総係費	2,400	委託費	

款	項	目	予 定 額	備 考
	2 企業債償還金		千円 2,850	
		1 企業債償還金	2,850	
	3 予備費		500	
		1 予備費	500	

2 平成25年度京都市工業用水道事業会計資金計画

区 分	前年度決算 見 込 額	当年度予定額	増 減
受入資金	千円 1,402,084	千円 1,224,999	千円 △ 177,085
1 営業収益	204,475	205,317	842
2 営業外収益	1,603	1,151	△ 452
3 固定資産売却代金	1	1	0
4 補助金	58,400	0	△ 58,400
5 前年度未収金	327,113	18,978	△ 308,135
6 前年度繰越金	810,492	999,552	189,060
支払資金	402,532	285,625	△ 116,907
1 営業費用	136,986	133,374	△ 3,612
2 営業外費用	1,002	913	△ 89
3 営業予備費	500	500	0
4 建設改良費	237,532	143,680	△ 93,852
5 企業債償還金	2,760	2,850	90
6 建設予備費	500	500	0
7 前年度未払金	23,252	3,808	△ 19,444
差 引	999,552	939,374	△ 60,178

3 給与費明細書

(1) 総括

区 分	職 員 数		給	
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	25,400
	合 計	0	0	25,400
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	26,319
	合 計	0	0	26,319
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 919
	合 計	0	0	△ 919

(注) ()内は、短時間勤務職員で外書きである。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	通 勤 手 当
	本 年 度	1,038	1,315	323
	前 年 度	1,020	1,452	636
	比 較	18	△ 137	△ 313
	区 分	退 職 給 与 金		
本 年 度	0			
前 年 度	1,974			
比 較	△ 1,974			

与 費			法定福利費	合 計
賃 金	手 当	計		
0	14,129	39,529	9,473	49,002
0	14,129	39,529	9,473	49,002
0	17,029	43,348	9,570	52,918
0	17,029	43,348	9,570	52,918
0	△ 2,900	△ 3,819	△ 97	△ 3,916
0	△ 2,900	△ 3,819	△ 97	△ 3,916

単身赴任手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当
276	66	1,279	6,470	3,362
276	66	1,330	6,763	3,512
0	0	△ 51	△ 293	△ 150

(2) 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明
給 料	△ 919	1 給与改定に伴う増減分	8	$\left[\begin{array}{l} \text{前年度当初予算} \\ \text{計上給料額} \end{array} \right] \times \left[\begin{array}{l} \text{給料の} \\ \text{改定率} \end{array} \right]$ $\frac{\text{千円}}{26,319} \times 0.0003$
		2 昇給に伴う増加分	69	$\left[\begin{array}{l} \text{平均昇給} \\ \text{間差額} \end{array} \right] \times \left[\begin{array}{l} \text{昇給に係る} \\ \text{職員数} \end{array} \right] \times 3$ $\frac{\text{円}}{4,600} \times \frac{\text{人}}{5} \times 3$
		3 その他の増減分	△ 996	職員の異動等に伴うもの
手 当	△ 2,900	1 制度改正に伴う増減分	-	
		2 その他の増減分	△ 2,900	給与改定及び職員の異動等に伴うもの

備 考

給与改定の状況

前年度	給料の改定率	0.03%
	給与改定実施時期	平成25年1月1日

平均昇給率 1.32%

職員の異動状況

区 分	現に在職する職員数	そ の 他	計
本 年 度	6 (0)	0 (0)	6 (0)
前 年 度	6 (0)	0 (0)	6 (0)
増 減	0 (0)	0 (0)	0 (0)

(注) ()内は、短時間勤務職員で外書きである。

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		行政職
平成24年10月1日 現 在	平均給料月額	347,778
	平均給与月額	413,667
	平均年齢	44.3
平成23年10月1日 現 在	平均給料月額	352,786
	平均給与月額	424,950
	平均年齢	45.0

イ 初任給

区 分		行政職
高 校 卒		145,400
大 学 卒		179,700
一般会計の制度	高 校 卒	145,400
	大 学 卒	179,700

ウ 級別職員数

区	分	行政職	
		職員数	構成比
平成24年10月1日現在	1 級	0 (0)	0 (0)
	2 級	0 (0)	0 (0)
	3 級	3 (0)	50.0 (0)
	4 級	2 (0)	33.3 (0)
	5 級	1 (0)	16.7 (0)
	6 級	0 (0)	0 (0)
	7 級	0 (0)	0 (0)
	8 級	0 (0)	0 (0)
	9 級	0 (0)	0 (0)
	10 級	0 (0)	0 (0)
	計	6 (0)	100.0 (0)
平成23年10月1日現在	1 級	0 (0)	0 (0)
	2 級	0 (0)	0 (0)
	3 級	2 (0)	33.3 (0)
	4 級	3 (0)	50.0 (0)
	5 級	1 (0)	16.7 (0)
	6 級	0 (0)	0 (0)
	7 級	0 (0)	0 (0)
	8 級	0 (0)	0 (0)

区 分	行政職		
	職員数	構成比	
平成23年10月1日現在	9 級	0 (0)	0 (0)
	10 級	0 (0)	0 (0)
	計	6 (0)	100.0 (0)

(注) ()内は、短時間勤務職員で外書きである。

エ 特殊勤務手当

区 分	全職種	行政職
給料総額に対する比率	0.1	0.1
支給対象職員の比率 (平成24年10月1日現在)	33.3	33.3
特殊勤務手当の名称	危険作業手当	

オ 期末・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計
	6 月	12 月	
本 年 度	1.9 (0.975)	2.05 (1.125)	3.95 (2.1)
前 年 度	1.9 (0.975)	2.05 (1.125)	3.95 (2.1)
一般会計の制度	1.9 (0.975)	2.05 (1.125)	3.95 (2.1)

(注) ()内は、再任用職員である。

カ 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区 分	20 年 勤続の者	25 年 勤続の者	35 年 勤続の者	最高限度
	支給率等	27.025	36.57	52.44
一般会計の制度 (支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44

職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
有	
有	
有	

その他の加算措置等
定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)
定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)

キ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 主 な 内 容
扶養手当	同 じ	
地域手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

4 平成24年度京都府工業用水道事業予定損益計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

勘定科目	金額		
	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	212,649,000		
(2) その他営業収益	172,000	212,821,000	
2 営業費用			
(1) 原水、浄水及び送水費	110,555,000		
(2) 総係費	22,575,000		
(3) 減価償却費	62,384,000		
(4) 資産減耗費	1,000	195,515,000	
営業利益			17,306,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,592,000		
(2) 雑収益	11,000	1,603,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,001,000		
(2) 繰延勘定償却	1,000		
(3) 雑支出	1,000	1,003,000	
5 予備費			
(1) 予備費	500,000	500,000	100,000
経常利益			17,406,000
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,000	1,000	1,000
当年度純利益			17,405,000
当年度末処分利益剰余金			17,405,000

5 平成24年度京都府工業用水道事業予定貸借対照表
(平成25年3月31日)

勘定科目	金額		
	円	円	円
資産の部 (借方)			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産	4,577,940,905		
減価償却累計額	1,379,676,721	3,198,264,184	
有形固定資産合計			3,198,264,184
(2) 無形固定資産		1,693,763	
無形固定資産合計			1,693,763
(3) 固定資産仮勘定			
建設仮勘定		52,978,574	
固定資産仮勘定合計			52,978,574
固定資産合計			3,252,936,521
2 流動資産			
(1) 現金預金		999,552,024	
(2) 未収金		18,978,000	
流動資産合計			1,018,530,024
資産合計			4,271,466,545
負債の部 (貸方)			
3 固定負債			
(1) 引当金		180,540,496	
固定負債合計			180,540,496
4 流動負債			
(1) 未払金		3,808,000	
(2) その他流動負債		239,380	
流動負債合計			4,047,380
負債合計			184,587,876
資本の部 (貸方)			
5 資本金			
(1) 自己資本金		125,120,504	
(2) 借入資本金			

6 平成25年度京都市工業用水道事業予定貸借対照表

(平成26年3月31日)

勘定科目	金額		
ア企業債	29,048,841		
借入資本金合計		29,048,841	
資本金合計			154,169,345
6 剰余金			
(1) 資本剰余金	3,868,331,587		
資本剰余金合計		3,868,331,587	
(2) 利益剰余金			
ア減債積立金	2,759,668		
イ建設改良積立金	44,213,069		
ウ当年度未処分利益剰余金	17,405,000		
利益剰余金合計		64,377,737	
剰余金合計			3,932,709,324
資本合計			4,086,878,669
負債資本合計			4,271,466,545

勘定科目	金額		
資産の部（借方）			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産	4,702,855,905		
減価償却累計額	1,443,485,721	3,259,370,184	
有形固定資産合計			3,259,370,184
(2) 無形固定資産		5,552,763	
無形固定資産合計			5,552,763
(3) 固定資産仮勘定			
建設仮勘定		52,978,574	
固定資産仮勘定合計			52,978,574
固定資産合計			3,317,901,521
2 流動資産			
(1) 現金預金		939,374,024	
(2) 未収金		27,411,000	
流動資産合計			966,785,024
資産合計			4,284,686,545
負債の部（貸方）			
3 固定負債			
(1) 引当金		180,540,496	
固定負債合計			180,540,496
4 流動負債			
(1) その他流動負債		239,380	
流動負債合計			239,380
負債合計			180,779,876
資本の部（貸方）			
5 資本金			
(1) 自己資本金		172,093,241	
(2) 借入資本金			
ア企業債	26,198,841		