

令和5年度

水道事業会計予算書

京都府京丹後市



令和5年度 京丹後市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度京丹後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) 給水戸数      | 24,400戸                 |           |
| (2) 年間総給水量    | 6,731,000m <sup>3</sup> |           |
| (3) 一日平均給水量   | 18,440m <sup>3</sup>    |           |
| (4) 主要な建設改良事業 | 施設改良事業費                 | 554,713千円 |
|               | 中野浄水場更新整備事業費            | 70,000千円  |
|               | 中野水系配水池更新整備事業費          | 690,000千円 |

(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 水道事業収益 | 1,504,437千円 |
| 第1項 営業収益   | 1,152,281千円 |
| 第2項 営業外収益  | 352,156千円   |

支 出

|            |             |
|------------|-------------|
| 第1款 水道事業費用 | 1,729,207千円 |
| 第1項 営業費用   | 1,498,896千円 |
| 第2項 営業外費用  | 123,984千円   |
| 第3項 特別損失   | 96,327千円    |
| 第4項 予備費    | 10,000千円    |

(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 451,714千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 123,496千円及び過年度分損益勘定留保資金 328,218千円で補てんするものとする。）。

収 入

|           |             |
|-----------|-------------|
| 第1款 資本的収入 | 1,531,898千円 |
| 第1項 加入金   | 10,520千円    |
| 第2項 企業債   | 913,200千円   |
| 第5項 出資金   | 608,178千円   |

|            |             |
|------------|-------------|
| 支 出        |             |
| 第1款 資本的支出  | 1,983,612千円 |
| 第1項 建設改良費  | 1,368,981千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 614,631千円   |

(企業債)

第5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  | 限度額       | 起債の方法  | 利率   | 償還の方法  |
|--------|-----------|--|--|--|
| 建設改良事業 | 913,200千円 | 証書借入<br>又は<br>証券発行<br><br>(ただし、証券発行の方法による場合においては、発行価格は額面金額100円につき98円50銭以上とする。) | 5.0%以内<br><br>(ただし、利率見直し方式で借り入れられる資金について、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) | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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) 収益的支出第1款水道事業費用のうち、第1項営業費用及び第2項営業外費用に係る予算額に過不足を生じた場合における項間の流用

(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8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 184,242千円

(他会計からの補助金)

第9条 水道事業の財源に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、120,521千円である。

(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、50,152千円と定める。

令和5年2月27日提出

京丹後市長 中山 泰

# 令和5年度 京丹後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         | 備 考               |  |
|-----------------|---------|-------------|---------------|-------------------|--|
| 1 水道事業収益        |         |             | 1,504,437     |                   |  |
|                 | 1 営業収益  |             | 1,152,281     |                   |  |
|                 |         | 1 給水収益      | 1,129,261     | 水道料金              |  |
|                 |         | 2 その他営業収益   | 23,020        | 手数料、他会計負担金        |  |
|                 | 2 営業外収益 |             |               | 352,156           |  |
|                 |         | 1 受取利息及び配当金 | 96            | 預金利息、貸付金利息        |  |
|                 |         | 2 府補助金      | 4,433         | ふるさとの水確保対策事業費補助金  |  |
|                 |         | 3 他会計補助金    | 120,521       | 一般会計補助金           |  |
|                 |         | 4 長期前受金戻入   | 157,470       | 加入金、補助金、受贈財産評価額 外 |  |
|                 |         | 5 雑収益       | 1,725         | 情報機器等貸出料 外        |  |
| 6 消費税及び地方消費税還付金 |         | 67,911      | 消費税及び地方消費税還付金 |                   |  |

### 2 支 出

(単位：千円)

| 款        | 項       | 目               | 予 定 額     | 備 考                              |  |
|----------|---------|-----------------|-----------|----------------------------------|--|
| 1 水道事業費用 |         |                 | 1,729,207 |                                  |  |
|          | 1 営業費用  |                 | 1,498,896 |                                  |  |
|          |         | 1 原水及び浄水費       | 546,721   | 取水、導水、浄水滅菌及び送水に係る設備の維持及び管理に要する費用 |  |
|          |         | 2 配水及び給水費       | 124,039   | 配水管その他配給水に係る設備の維持及び管理に要する費用      |  |
|          |         | 3 業務費           | 82,643    | 料金の調定、収納及び検針に係る業務に要する費用          |  |
|          |         | 4 総係費           | 54,993    | 資産管理、事業活動全般に関する費用                |  |
|          |         | 5 減価償却費         | 649,881   | 固定資産の減価償却費                       |  |
|          |         | 6 資産減耗費         | 40,619    | 固定資産の除去損、施設解体設計費用                |  |
|          |         | 7 その他営業費用       | 0         | その他営業上の費用                        |  |
|          | 2 営業外費用 |                 |           | 123,984                          |  |
|          |         | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 123,134   | 企業債利息、一時借入金利息                    |  |
|          |         | 2 雑支出           | 850       | 過年度損益修正損 外                       |  |
|          | 3 特別損失  |                 |           | 96,327                           |  |
|          |         | 4 資産減耗費         | 96,327    | 浄水場改良に係る固定資産の除去損                 |  |
|          | 4 予備費   |                 |           | 10,000                           |  |
|          |         | 1 予備費           | 10,000    |                                  |  |

資本的収入及び支出

1 収 入

(単位：千円)

| 款       | 項        | 目       | 予 定 額     | 備 考   |
|---------|----------|---------|-----------|-------|
| 1 資本的収入 |          |         | 1,531,898 |       |
|         | 1 加入金    |         | 10,520    |       |
|         |          | 1 加入金   | 10,520    | 水道加入金 |
|         | 2 企業債    |         | 913,200   |       |
|         |          | 1 企業債   | 913,200   | 水道事業債 |
| 5 出資金   |          | 608,178 |           |       |
|         | 1 他会計出資金 | 608,178 | 一般会計出資金   |       |

2 支 出

(単位：千円)

| 款       | 項        | 目                    | 予 定 額     | 備 考           |
|---------|----------|----------------------|-----------|---------------|
| 1 資本的支出 |          |                      | 1,983,612 |               |
|         | 1 建設改良費  |                      | 1,368,981 |               |
|         |          | 1 事務費                | 0         |               |
|         |          | 2 固定資産取得費            | 54,268    | 水道メーター、ろ過膜 外  |
|         |          | 3 施設改良事業費            | 554,713   | 配水管布設替、ポンプ更新等 |
|         |          | 4 中野浄水場更新<br>整備事業費   | 70,000    | 中野浄水場更新整備     |
|         |          | 5 中野水系配水池<br>更新整備事業費 | 690,000   | 中野水系配水池更新整備   |
|         | 2 企業債償還金 |                      | 614,631   |               |
|         |          | 1 企業債償還金             | 614,631   | 企業債償還金        |

令和5年度 京丹後市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

|                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー          |                 |
| 当年度純利益 (△は当年度純損失)           | △ 341,413,202   |
| 減価償却費                       | 649,881,000     |
| 固定資産除却費                     | 30,642,000      |
| 特別損失に係る固定資産除却費              | 96,327,000      |
| 引当金の増減額 (△は減少)              | △ 687,254       |
| 長期前受金戻入額                    | △ 157,470,000   |
| 支払利息及び企業債取扱諸費               | 123,134,000     |
| 受取利息及び配当金                   | △ 96,000        |
| 未収金の増減額 (△は増加)              | △ 93,558,170    |
| 貯蔵品の増減額 (△は増加)              | △ 2,254,728     |
| 未払金の増減額 (△は増加)              | 30,159,530      |
| 預り金の増減額 (△は減少)              | 0               |
| 小計                          | 334,664,176     |
| 利息及び配当金の受取額                 | 96,000          |
| 利息の支払額                      | △ 123,134,000   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 211,626,176     |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー          |                 |
| 固定資産の取得による支出                | △ 1,707,449,012 |
| 加入金による収入                    | 9,563,637       |
| 補助金による収入                    | 0               |
| 補償金による収入                    | 0               |
| 前受金の増減額 (△は減少)              | △ 14,000,000    |
| 前払金の増減額 (△は増加)              | 93,467,000      |
| 補助金の返還                      | 0               |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 1,618,418,375 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー          |                 |
| 短期借入による収入                   | 0               |
| 短期借入金返済による支出                | △ 79,000,000    |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 1,311,400,000   |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 614,631,000   |
| 他会計からの出資による収入               | 751,578,000     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 1,369,347,000   |
| 資金に係る換算差額                   | 0               |
| 資金増加額 (又は減少額)               | △ 37,445,199    |
| 資金期首残高                      | 1,108,462,105   |
| 資金期末残高                      | 1,071,016,906   |



## 給与費明細書

### 1 総括

(単位：人、千円)

| 区 分         |          | 職 員 数 |            | 給 与 費 |         |         |          | 共済費     | 合 計      |
|-------------|----------|-------|------------|-------|---------|---------|----------|---------|----------|
|             |          | 特別職   | 一般職        | 報酬    | 給料      | 手当等     | 計        |         |          |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | (9)   | 20<br>(1)  | 2,450 | 80,523  | 70,920  | 153,893  | 30,349  | 184,242  |
|             | 資本勘定支弁職員 |       |            |       |         |         |          |         |          |
|             | 合 計      | (9)   | 20<br>(1)  | 2,450 | 80,523  | 70,920  | 153,893  | 30,349  | 184,242  |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | (9)   | 22<br>(1)  | 2,415 | 87,946  | 76,524  | 166,885  | 32,022  | 198,907  |
|             | 資本勘定支弁職員 |       |            |       |         |         |          |         |          |
|             | 合 計      | (9)   | 22<br>(1)  | 2,415 | 87,946  | 76,524  | 166,885  | 32,022  | 198,907  |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 | (0)   | △ 2<br>(0) | 35    | △ 7,423 | △ 5,604 | △ 12,992 | △ 1,673 | △ 14,665 |
|             | 資本勘定支弁職員 |       |            |       |         |         |          |         |          |
|             | 合 計      | (0)   | △ 2<br>(0) | 35    | △ 7,423 | △ 5,604 | △ 12,992 | △ 1,673 | △ 14,665 |

※ 特別職( )内は非常勤特別職員  
 一般職( )内は短時間勤務職員(外書き)

(単位：千円)

|                            |     |         |         |            |        |        |        |            |        |
|----------------------------|-----|---------|---------|------------|--------|--------|--------|------------|--------|
| 手<br>当<br>等<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 初任給調整手当 | 扶養手当    | 住居手当       | 通勤手当   | 単身赴任手当 | 特殊勤務手当 | 時間外・休日勤務手当 | 夜間勤務手当 |
|                            | 本年度 |         | 3,414   | 876        | 2,550  |        |        | 17,460     |        |
|                            | 前年度 |         | 5,232   | 240        | 2,931  |        |        | 19,204     |        |
|                            | 比 較 |         | △ 1,818 | 636        | △ 381  |        |        | △ 1,744    |        |
|                            | 区 分 | 宿日直手当   | 管理職手当   | 管理職員特別勤務手当 | 期末手当   | 勤勉手当   | 児童手当   | 退職手当(負担金)  | 計      |
|                            | 本年度 |         | 1,949   |            | 17,950 | 14,931 | 1,320  | 10,470     | 70,920 |
|                            | 前年度 |         | 2,360   |            | 18,008 | 15,523 | 2,020  | 11,006     | 76,524 |
| 比 較                        |     | △ 411   |         | △ 58       | △ 592  | △ 700  | △ 536  | △ 5,604    |        |

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：人、千円)

| 区 分         |          | 職 員 数 |     | 給 与 費 |         |         |          | 共済費     | 合 計      |
|-------------|----------|-------|-----|-------|---------|---------|----------|---------|----------|
|             |          | 特別職   | 一般職 | 報酬    | 給料      | 手当等     | 計        |         |          |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | (9)   | 20  | 108   | 80,523  | 70,489  | 151,120  | 29,863  | 180,983  |
|             | 資本勘定支弁職員 |       |     |       |         |         |          |         |          |
|             | 合 計      | (9)   | 20  | 108   | 80,523  | 70,489  | 151,120  | 29,863  | 180,983  |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | (9)   | 22  | 108   | 87,946  | 76,100  | 164,154  | 31,552  | 195,706  |
|             | 資本勘定支弁職員 |       |     |       |         |         |          |         |          |
|             | 合 計      | (9)   | 22  | 108   | 87,946  | 76,100  | 164,154  | 31,552  | 195,706  |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 | (0)   | △2  | 0     | △ 7,423 | △ 5,611 | △ 13,034 | △ 1,689 | △ 14,723 |
|             | 資本勘定支弁職員 |       |     |       |         |         |          |         |          |
|             | 合 計      | (0)   | △2  | 0     | △ 7,423 | △ 5,611 | △ 13,034 | △ 1,689 | △ 14,723 |

※ 特別職( )内は非常勤特別職員

(単位：千円)

|                            |     |         |         |            |        |        |        |            |        |
|----------------------------|-----|---------|---------|------------|--------|--------|--------|------------|--------|
| 手<br>当<br>等<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 初任給調整手当 | 扶養手当    | 住居手当       | 通勤手当   | 単身赴任手当 | 特殊勤務手当 | 時間外・休日勤務手当 | 夜間勤務手当 |
|                            | 本年度 |         | 3,414   | 876        | 2,550  |        |        | 17,460     |        |
|                            | 前年度 |         | 5,232   | 240        | 2,931  |        |        | 19,204     |        |
|                            | 比 較 |         | △ 1,818 | 636        | △ 381  |        |        | △ 1,744    |        |
|                            | 区 分 | 宿日直手当   | 管理職手当   | 管理職員特別勤務手当 | 期末手当   | 勤勉手当   | 児童手当   | 退職手当(負担金)  | 計      |
|                            | 本年度 |         | 1,949   |            | 17,519 | 14,931 | 1,320  | 10,470     | 70,489 |
|                            | 前年度 |         | 2,360   |            | 17,584 | 15,523 | 2,020  | 11,006     | 76,100 |
| 比 較                        |     | △ 411   |         | △ 65       | △ 592  | △ 700  | △ 536  | △ 5,611    |        |

## イ 会計年度任用職員

(単位：人、千円)

| 区 分 |          | 職 員 数 |     | 給 与 費 |    |     |       | 共済費 | 合 計   |
|-----|----------|-------|-----|-------|----|-----|-------|-----|-------|
|     |          | 特別職   | 一般職 | 報酬    | 給料 | 手当等 | 計     |     |       |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 |       | (1) | 2,342 |    | 431 | 2,773 | 486 | 3,259 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 |       | (1) | 2,307 |    | 424 | 2,731 | 470 | 3,201 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 |       | (0) | 35    |    | 7   | 42    | 16  | 58    |

※ 一般職( )内は短時間勤務職員(外書き)

(単位：千円)

| 手<br>当<br>等<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 初任給<br>調整手当 | 通勤手当 | 特殊勤務<br>手 当 | 時間外・休日勤<br>務手当 | 夜間勤務<br>手 当 | 宿日直<br>手 当 | 期末手当 | 退職手当<br>(負担金) | 計   |
|----------------------------|-----|-------------|------|-------------|----------------|-------------|------------|------|---------------|-----|
|                            | 本年度 |             |      |             |                |             |            | 431  |               | 431 |
|                            | 前年度 |             |      |             |                |             |            | 424  |               | 424 |
|                            | 比 較 |             |      |             |                |             |            | 7    |               | 7   |

## 2 給料及び手当等の増減額の明細

(単位：千円)

| 区分          | 増減額    | 増減事由内訳     | 説 明     | 備 考                                    |
|-------------|--------|------------|---------|--|
| 給<br>料      | △7,423 | 給与改定に伴う増減分 | 0       |  |
|             |        | 昇給に伴う増加分   | 1,020   |  |
|             |        | その他の増減分    | △ 8,443 | 退職、採用、異動等による増減分                        |
| 手<br>当<br>等 | △5,604 | 制度改正に伴う増減分 | 1,979   | 勤勉手当の増<br>再任用以外職員 0.10月<br>再任用職員 0.05月 |
|             |        | その他の増減分    | △ 7,583 | 退職、採用、異動等による増減分                        |

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人あたり給与

(単位：円)

| 区 分        |        | 事務・技術職  |
|------------|--------|---------|
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 | 336,162 |
|            | 平均給与月額 | 447,549 |
|            | 平均年齢   | 47.4歳   |
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額 | 338,505 |
|            | 平均給与月額 | 459,659 |
|            | 平均年齢   | 47.5歳   |

(令和5年1月1日現在)

#### (2) 初任給

(単位：円)

| 区 分   | 事務・技術職  | 一般会計の制度 |
|-------|---------|---------|
|       |         | 行政職     |
| 高 校 卒 | 154,600 | 154,600 |
| 短 大 卒 | 167,100 | 167,100 |
| 大 学 卒 | 185,200 | 185,200 |

(令和5年4月1日現在)

#### (3) 級別職員数

(単位：人、%)

| 区 分        | 事務・技術職 |     |       |
|------------|--------|-----|-------|
|            | 級      | 職員数 | 構成比   |
| 令和5年1月1日現在 | 1級     |     |       |
|            | 2級     |     |       |
|            | 3級     | 11  | 52.4  |
|            | 4級     | 7   | 33.3  |
|            | 5級     | 2   | 9.5   |
|            | 6級     | 1   | 4.8   |
|            | 7級     |     |       |
|            | 計      | 21  | 100.0 |
| 令和4年1月1日現在 | 1級     |     |       |
|            | 2級     | 1   | 4.5   |
|            | 3級     | 11  | 50.0  |
|            | 4級     | 7   | 31.9  |
|            | 5級     | 2   | 9.1   |
|            | 6級     |     |       |
|            | 7級     | 1   | 4.5   |
|            | 計      | 22  | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 職務の級 | 事務・技術職  |
|------|---|
| 1級   | 定型的な業務を行う職務   |
| 2級   | 相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務                              |
| 3級   | (1)主任の職務<br>(2)高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務                 |
| 4級   | (1)課長補佐の職務<br>(2)係長の職務<br>(3)特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務 |
| 5級   | (1)課長の職務<br>(2)困難な業務を行う職務                             |
| 6級   | (1)次長の職務<br>(2)重要な業務を行う職務                             |
| 7級   | (1)部長の職務<br>(2)特に重要な業務を行う職務                           |

(令和5年1月1日現在)

(4) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

| 区 分     | 支給期別支給率          |                  | 支給率計             | 職制上の段階、<br>職務の級等による<br>加算措置 | 備 考 |
|---------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------|-----|
|         | 6月               | 12月              |                  |                             |     |
| 本 年 度   | 2.200<br>(1.150) | 2.200<br>(1.150) | 4.400<br>(2.300) | 有                           |     |
| 前 年 度   | 2.150<br>(1.125) | 2.150<br>(1.125) | 4.300<br>(2.250) | 有                           |     |
| 一般会計の制度 | 2.200<br>(1.150) | 2.200<br>(1.150) | 4.400<br>(2.300) | 有                           |     |

※ ( )内は再任用職員

(5) その他の手当

| 区 分  | 一般会計の制度との異同 |
|------|-------------|
| 扶養手当 | 同じ          |
| 住居手当 | 同じ          |
| 通勤手当 | 同じ          |

## 継続費に関する調書

| 款       | 項       | 事業名                 | 全 体 計 画 |           |             |            |                     |
|---------|---------|---------------------|---------|-----------|-------------|------------|---------------------|
|         |         |                     | 年度      | 年割額       | 同 左 財 源 内 訳 |            |                     |
|         |         |                     |         |           | 企業債         | 他会計<br>出資金 | 当年度損<br>益勘定留<br>保資金 |
|         |         |                     |         | 千円        | 千円          | 千円         | 千円                  |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 中野浄水場<br>更新整備事<br>業 | 平成29年度  | 502,000   | 262,000     | 240,000    | —                   |
|         |         |                     | 平成30年度  | 530,000   | 290,000     | 240,000    | —                   |
|         |         |                     | 令和元年度   | 190,000   | 110,000     | 80,000     | —                   |
|         |         |                     | 令和2年度   | 430,000   | 230,000     | 200,000    | —                   |
|         |         |                     | 令和3年度   | 540,000   | 270,000     | 270,000    | —                   |
|         |         |                     | 令和4年度   | 140,000   | 70,000      | 70,000     | —                   |
|         |         |                     | 令和5年度   | 70,000    | 35,000      | 35,000     | —                   |
|         |         |                     | 計       | 2,402,000 | 1,267,000   | 1,135,000  | —                   |

| 令和3年度<br>末までの支<br>払義務発生<br>額 | 令和4年度<br>末までの支<br>払義務発生<br>(見込) 額 | 令和5年度<br>支払義務発<br>生予定額 | 令和5年度<br>末までの支<br>払義務発生<br>予定額 | 令和6年度<br>以降の支払<br>義務発生予<br>定額 | 継続費の総<br>額に対する<br>進捗率 | 備 考             |
|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------|
| 千円                           | 千円                                | 千円                     | 千円                             | 千円                            | %                     | 千円              |
| 5,832                        | 5,832                             | —                      | 5,832                          | —                             | 0.2                   | 逡次繰越<br>496,168 |
| 504,394                      | 504,394                           | —                      | 504,394                        | —                             | 21.0                  | 逡次繰越<br>521,774 |
| 505,593                      | 505,593                           | —                      | 505,593                        | —                             | 21.0                  | 逡次繰越<br>206,181 |
| 190,966                      | 190,966                           | —                      | 190,966                        | —                             | 8.0                   | 逡次繰越<br>445,215 |
| 409,742                      | 409,742                           | —                      | 409,742                        | —                             | 17.1                  | 逡次繰越<br>575,473 |
| —                            | 600,673                           | —                      | 600,673                        | —                             | 25.0                  | 逡次繰越<br>114,800 |
| —                            | —                                 | 184,800                | 184,800                        | —                             | —                     | —               |
| 1,616,527                    | 2,217,200                         | 184,800                | 2,402,000                      | 0                             | 92.3                  | —               |

令和5年度 京丹後市水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

|   |                   |                        |                       |                       |
|---|-------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 固 定 資 産           |                        |                       |                       |
|   | (1) 有 形 固 定 資 産   |                        |                       |                       |
|   | ア 土 地             |                        | 540,041,722           |                       |
|   | イ 建 物             | 1,043,645,786          |                       |                       |
|   | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 207,027,864</u>   | 836,617,922           |                       |
|   | ウ 構 築 物           | 19,103,063,154         |                       |                       |
|   | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 6,109,944,392</u> | 12,993,118,762        |                       |
|   | エ 機 械 及 び 装 置     | 5,039,707,089          |                       |                       |
|   | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 3,016,520,781</u> | 2,023,186,308         |                       |
|   | オ 車 両 運 搬 具       | 24,740,163             |                       |                       |
|   | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 21,429,311</u>    | 3,310,852             |                       |
|   | カ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 143,428,231            |                       |                       |
|   | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 113,576,833</u>   | 29,851,398            |                       |
|   | キ 建 設 仮 勘 定       |                        | 878,364,640           |                       |
|   | 有 形 固 定 資 産 合 計   |                        | <u>17,304,491,604</u> |                       |
|   | 固 定 資 産 合 計       |                        |                       | 17,304,491,604        |
| 2 | 流 動 資 産           |                        |                       |                       |
|   | (1) 現 金 預 金       |                        | 1,071,016,906         |                       |
|   | (2) 未 収 金         | 309,544,111            |                       |                       |
|   | 貸 倒 引 当 金         | <u>△ 33,751,394</u>    | 275,792,717           |                       |
|   | (3) 貯 蔵 品         |                        | 13,703,711            |                       |
|   | (4) 前 払 金         |                        | 0                     |                       |
|   | (5) そ の 他 流 動 資 産 |                        | 0                     |                       |
|   | 流 動 資 産 合 計       |                        | <u>1,360,513,334</u>  |                       |
|   | 資 産 合 計           |                        |                       | <u>18,665,004,938</u> |

負 債 の 部

|   |                           |  |               |               |
|---|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 3 | 固 定 負 債                   |  |               |               |
|   | (1) 企 業 債                 |  |               |               |
|   | ア 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 |  | 9,078,281,079 |               |
|   | (2) 引 当 金                 |  |               |               |
|   | ア 修 繕 引 当 金               |  | 25,444,000    |               |
|   | (3) そ の 他 固 定 負 債         |  | 0             |               |
|   | 固 定 負 債 合 計               |  |               | 9,103,725,079 |
| 4 | 流 動 負 債                   |  |               |               |
|   | (1) 一 時 借 入 金             |  | 0             |               |
|   | (2) 企 業 債                 |  |               |               |
|   | ア 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 |  | 616,027,787   |               |
|   | (3) 未 払 金                 |  | 355,643,370   |               |
|   | (4) 前 受 金                 |  | 0             |               |



|             |                      |                        |                       |
|-------------|----------------------|------------------------|-----------------------|
| (5) 引当金     |                      |                        |                       |
| ア賞与引当金      | 11,118,000           |                        |                       |
| イ法定福利費引当金   | <u>2,203,000</u>     |                        |                       |
| 引当金合計       |                      | 13,321,000             |                       |
| (6) その他流動負債 |                      | <u>500,000</u>         |                       |
| 流動負債合計      |                      |                        | 985,492,157           |
| 5 繰延収益      |                      |                        |                       |
| (1) 長期前受金   |                      |                        |                       |
| ア加入金        | 410,178,846          |                        |                       |
| イ補助金        | 2,606,148,365        |                        |                       |
| ウ受贈財産評価額    | 1,090,644,284        |                        |                       |
| エ工事負担金      | <u>715,913,384</u>   |                        |                       |
| 長期前受金合計     |                      | 4,822,884,879          |                       |
| (2) 収益化累計額  |                      |                        |                       |
| ア加入金        | △ 260,815,403        |                        |                       |
| イ補助金        | △ 876,696,560        |                        |                       |
| ウ受贈財産評価額    | △ 146,649,607        |                        |                       |
| エ工事負担金      | <u>△ 255,169,069</u> |                        |                       |
| 収益化累計額合計    |                      | <u>△ 1,539,330,639</u> |                       |
| 繰延収益合計      |                      |                        | <u>3,283,554,240</u>  |
| 負債合計        |                      |                        | <u>13,372,771,476</u> |

資 本 の 部

|            |                    |                      |                       |
|------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| 6 資本金      |                    |                      | <u>5,641,475,196</u>  |
| 7 剰余金      |                    |                      |                       |
| (1) 資本剰余金  |                    |                      |                       |
| ア再評価積立金    | 1,972,379          |                      |                       |
| イ加入金       | 17,883,306         |                      |                       |
| ウ補助金       | 67,947,671         |                      |                       |
| エ受贈財産評価額   | 239,588,923        |                      |                       |
| オ寄附金       | 3,243,000          |                      |                       |
| カ工事負担金     | <u>35,637,510</u>  |                      |                       |
| 資本剰余金合計    |                    | 366,272,789          |                       |
| (2) 利益剰余金  |                    |                      |                       |
| ア減債積立金     | 3,600,000          |                      |                       |
| イ建設改良積立金   | 127,328,379        |                      |                       |
| ウ当年度未処理欠損金 | <u>846,442,902</u> |                      |                       |
| 利益剰余金合計    |                    | <u>△ 715,514,523</u> |                       |
| 剰余金合計      |                    |                      | <u>△ 349,241,734</u>  |
| 資本合計       |                    |                      | <u>5,292,233,462</u>  |
| 負債資本合計     |                    |                      | <u>18,665,004,938</u> |

## 注 記

### 1 重要な会計方針

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法による。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法による。

##### (イ) 主な耐用年数

|        |        |
|--------|--------|
| 建物     | 15～50年 |
| 構築物    | 10～60年 |
| 機械及び装置 | 8～20年  |
| 器具及び備品 | 4～15年  |

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は、一般会計を通じて当該組合に掛金を拠出している。そのため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

##### イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### エ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の収納実績率等により回収不能見込額を計上している。

#### (4) 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。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

#### (1) 重要な非資金取引

該当なし

### 3 予定貸借対照表等関連

(1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当なし

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は2,642,211,780円である。

(3) 重要な係争事項に係る損害賠償義務等に関する事項

該当なし

### 4 重要な後発事象

該当なし

### 5 その他

(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こととする。

令和4年度 京丹後市水道事業予定損益計算書  
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

|   |             |                   |                      |                           |
|---|-------------|-------------------|----------------------|---------------------------|
| 1 | 営業収益        |                   |                      |                           |
|   | (1) 給水収益    | 1,044,355,455     |                      |                           |
|   | (2) その他営業収益 | <u>22,745,091</u> | 1,067,100,546        |                           |
| 2 | 営業費用        |                   |                      |                           |
|   | (1) 原水及び浄水費 | 504,636,193       |                      |                           |
|   | (2) 配水及び給水費 | 137,184,187       |                      |                           |
|   | (3) 業務費     | 64,501,187        |                      |                           |
|   | (4) 総係費     | 64,881,815        |                      |                           |
|   | (5) 減価償却費   | 663,515,196       |                      |                           |
|   | (6) 資産減耗費   | <u>5,166,857</u>  | <u>1,439,885,435</u> |                           |
|   | 営業損失        |                   |                      | △ 372,784,889             |
| 3 | 営業外収益       |                   |                      |                           |
|   | (1) 受取利息    | 5,315             |                      |                           |
|   | (2) 府補助金    | 10,015,000        |                      |                           |
|   | (3) 他会計補助金  | 106,457,000       |                      |                           |
|   | (4) 長期前受金戻入 | 150,018,342       |                      |                           |
|   | (5) 雑収益     | <u>1,623,827</u>  | 268,119,484          |                           |
| 4 | 営業外費用       |                   |                      |                           |
|   | (1) 支払利息    | 119,513,482       |                      |                           |
|   | (2) 雑支出     | <u>499,367</u>    | <u>120,012,849</u>   | <u>148,106,635</u>        |
|   | 経常損失        |                   |                      | 224,678,254               |
|   | 当年度純損失      |                   |                      | 224,678,254               |
|   | 前年度繰越欠損金    |                   |                      | <u>280,351,446</u>        |
|   | 当年度未処理欠損金   |                   |                      | <u><u>505,029,700</u></u> |



令和4年度 京丹後市水道事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

|     |                   |                        |                       |
|-----|-------------------|------------------------|-----------------------|
| 1   | 固 定 資 産           |                        |                       |
| (1) | 有 形 固 定 資 産       |                        |                       |
|     | ア 土 地             | 540,041,722            |                       |
|     | イ 建 物             | 727,879,097            |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 220,722,078</u>   | 507,157,019           |
|     | ウ 構 築 物           | 16,781,405,270         |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 5,740,281,771</u> | 11,041,123,499        |
|     | エ 機 械 及 び 装 置     | 4,935,061,903          |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 3,106,371,812</u> | 1,828,690,091         |
|     | オ 車 両 運 搬 具       | 23,640,890             |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 21,209,311</u>    | 2,431,579             |
|     | カ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 138,313,875            |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 103,987,113</u>   | 34,326,762            |
|     | キ 建 設 仮 勘 定       |                        | 2,174,608,161         |
|     | 有 形 固 定 資 産 合 計   |                        | <u>16,128,378,833</u> |
|     | 固 定 資 産 合 計       |                        | 16,128,378,833        |
| 2   | 流 動 資 産           |                        |                       |
| (1) | 現 金 預 金           | 1,108,462,105          |                       |
| (2) | 未 収 金             | 215,985,941            |                       |
|     | 貸 倒 引 当 金         | <u>△ 33,797,648</u>    | 182,188,293           |
| (3) | 貯 蔵 品             |                        | 11,448,983            |
| (4) | 前 払 金             |                        | 93,467,000            |
| (5) | そ の 他 流 動 資 産     |                        | 0                     |
|     | 流 動 資 産 合 計       |                        | <u>1,395,566,381</u>  |
|     | 資 産 合 計           |                        | <u>17,523,945,214</u> |

負 債 の 部

|     |                           |               |               |
|-----|---------------------------|---------------|---------------|
| 3   | 固 定 負 債                   |               |               |
| (1) | 企 業 債                     |               |               |
|     | ア 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 8,382,910,163 |               |
| (2) | 引 当 金                     |               |               |
|     | ア 修 繕 引 当 金               | 25,444,000    |               |
| (3) | そ の 他 固 定 負 債             |               | 0             |
|     | 固 定 負 債 合 計               |               | 8,408,354,163 |
| 4   | 流 動 負 債                   |               |               |
| (1) | 一 時 借 入 金                 | 79,000,000    |               |
| (2) | 企 業 債                     |               |               |
|     | ア 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 614,629,703   |               |
| (3) | 未 払 金                     | 220,903,720   |               |
| (4) | 前 受 金                     | 14,000,000    |               |

|             |                        |                |                       |
|-------------|------------------------|----------------|-----------------------|
| (5) 引当金     |                        |                |                       |
| ア 賞与引当金     | 11,655,000             |                |                       |
| イ 法定福利費引当金  | 2,307,000              |                |                       |
| 引当金合計       | <u>13,962,000</u>      |                |                       |
| (6) その他流動負債 |                        | <u>500,000</u> |                       |
| 流動負債合計      |                        |                | 942,995,423           |
| 5 繰延収益      |                        |                |                       |
| (1) 長期前受金   |                        |                |                       |
| ア 加入金       | 409,516,985            |                |                       |
| イ 補助金       | 2,619,537,388          |                |                       |
| ウ 受贈財産評価額   | 949,710,645            |                |                       |
| エ 工事負担金     | 716,073,551            |                |                       |
| 長期前受金合計     | <u>4,694,838,569</u>   |                |                       |
| (2) 収益化累計額  |                        |                |                       |
| ア 加入金       | △ 253,772,179          |                |                       |
| イ 補助金       | △ 794,252,583          |                |                       |
| ウ 受贈財産評価額   | △ 119,794,607          |                |                       |
| エ 工事負担金     | △ 236,492,236          |                |                       |
| 収益化累計額合計    | <u>△ 1,404,311,605</u> |                |                       |
| 繰延収益合計      |                        |                | <u>3,290,526,964</u>  |
| 負債合計        |                        |                | 12,641,876,550        |
| 資 本 の 部     |                        |                |                       |
| 6 資本金       |                        |                | <u>4,889,897,196</u>  |
| 7 剰余金       |                        |                |                       |
| (1) 資本剰余金   |                        |                |                       |
| ア 再評価積立金    | 1,972,379              |                |                       |
| イ 加入金       | 17,883,306             |                |                       |
| ウ 補助金       | 67,947,671             |                |                       |
| エ 受贈財産評価額   | 239,588,923            |                |                       |
| オ 寄附金       | 3,243,000              |                |                       |
| カ 工事負担金     | 35,637,510             |                |                       |
| 資本剰余金合計     | <u>366,272,789</u>     |                |                       |
| (2) 利益剰余金   |                        |                |                       |
| ア 減債積立金     | 3,600,000              |                |                       |
| イ 建設改良積立金   | 127,328,379            |                |                       |
| ウ 当年度未処理欠損金 | 505,029,700            |                |                       |
| 利益剰余金合計     | <u>△ 374,101,321</u>   |                |                       |
| 剰余金合計       |                        |                | <u>△ 7,828,532</u>    |
| 資本合計        |                        |                | <u>4,882,068,664</u>  |
| 負債資本合計      |                        |                | <u>17,523,945,214</u> |

令和5年度 京丹後市水道事業会計予算実施計画明細書

1 収益的収入

| 款 項      | 目               | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 比 較      |
|----------|-----------------|-----------|-----------|----------|
| 1 水道事業収益 |                 | 1,504,437 | 1,553,533 | △ 49,096 |
| 1 営業収益   |                 | 1,152,281 | 1,181,607 | △ 29,326 |
|          | 1 給水収益          | 1,129,261 | 1,158,630 | △ 29,369 |
|          | 2 その他営業収益       | 23,020    | 22,977    | 43       |
| 2 営業外収益  |                 | 352,156   | 371,926   | △ 19,770 |
|          | 1 受取利息及び配当金     | 96        | 98        | △ 2      |
|          | 2 府補助金          | 4,433     | 10,015    | △ 5,582  |
|          | 3 他会計補助金        | 120,521   | 97,071    | 23,450   |
|          | 4 長期前受金戻入       | 157,470   | 149,989   | 7,481    |
|          | 5 雑収益           | 1,725     | 1,534     | 191      |
|          | 6 消費税及び地方消費税還付金 | 67,911    | 113,219   | △ 45,308 |

2 収益的支出

| 款 項      | 目         | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 比 較      |
|----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 1 水道事業費用 |           | 1,729,207 | 1,645,150 | 84,057   |
| 1 営業費用   |           | 1,498,896 | 1,509,912 | △ 11,016 |
|          | 1 原水及び浄水費 | 546,721   | 549,249   | △ 2,528  |



(単位：千円)

| 節                |           | 説明                                 |
|------------------|-----------|------------------------------------|
| 区分               | 金額        |                                    |
|                  |           |                                    |
| 1 水道料金           | 1,129,261 | 有収水量 5,519,000 m <sup>3</sup>      |
| 1 手数料            | 3,556     | 開栓手数料、閉栓手数料、設計審査手数料<br>工事完成検査手数料 外 |
| 2 他会計負担金         | 19,464    | 一般会計負担金（消火栓維持管理負担金）                |
|                  |           |                                    |
| 1 預金利息           | 96        |                                    |
| 1 府補助金           | 4,433     | ふるさとの水確保対策事業費補助金                   |
| 1 一般会計補助金        | 120,521   | 高料金対策分、企業債利息分、児童手当分                |
| 1 加入金長期前受金戻入     | 15,945    |                                    |
| 2 補助金長期前受金戻入     | 95,833    |                                    |
| 3 受贈財産評価額長期前受金戻入 | 26,855    |                                    |
| 4 工事負担金長期前受金戻入   | 18,837    |                                    |
| 3 その他雑収益         | 1,725     | 新樋越川塩水遡上防止施設管理委託料<br>情報機器等貸出料 外    |
|                  |           |                                    |
| 1 消費税及び地方消費税還付金  | 67,911    |                                    |

(単位：千円)

| 節          |        | 説明   |
|------------|--------|--|
| 区分         | 金額     |  |
|            |        |  |
| 1 給料       | 19,857 | 管理職員 2人、一般職員 3人  |
| 2 手当       | 10,681 | 扶養手当 720<br>住居手当 240<br>通勤手当 461<br>管理職手当 719<br>時間外勤務手当 2,594<br>休日勤務手当 110<br>期末手当 2,958<br>勤勉手当 2,459<br>児童手当 420 |
| 3 賞与引当金繰入額 | 2,739  | 期末手当 1,494<br>勤勉手当 1,245   |

| 款 項 | 目         | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 比 較      |
|-----|-----------|---------|---------|----------|
|     |           |         |         |          |
|     | 2 配水及び給水費 | 124,039 | 151,337 | △ 27,298 |

(単位：千円)

| 節  |             | 金額      | 説明   |
|----|-------------|---------|--|
| 区分 |             |         |  |
| 6  | 法定福利費       | 6,579   | 共済組合負担金 6,069<br>厚生会負担金 120<br>公務災害補償基金負担金 58<br>共済組合追加負担金 332   |
| 7  | 法定福利費引当金繰入額 | 542     | 共済組合負担金  |
| 9  | 退職手当組合負担金   | 2,582   | 退職手当組合負担金  |
| 13 | 備用品費        | 42,763  | 浄水場設備維持管理物品 外  |
| 14 | 燃料費         | 5       | 混合燃料等  |
| 15 | 光熱水費        | 5,627   | 浄水場電気代、下水道使用料  |
| 17 | 通信運搬費       | 14,257  | 専用回線使用料、通信料 外  |
| 19 | 委託料         | 182,254 | 浄水場等管理業務委託料、水質検査業務委託料<br>高度計装機器点検整備業務委託料 外   |
| 20 | 手数料         | 5       | ごみ持込処理手数料  |
| 21 | 賃借料         | 2,572   | 浄水場等用地賃借料 外  |
| 22 | 修繕費         | 18,000  | 浄水場等修繕費  |
| 26 | 動力費         | 192,100 | 浄水場、取水ポンプ等動力費  |
| 27 | 薬品費         | 42,838  | 浄水、滅菌用薬品   |
| 28 | 材料費         | 100     | 設備等の修繕材料   |
| 54 | 工事請負費       | 3,220   | 電動弁取替工事 外  |
| 1  | 給料          | 35,858  | 管理職員 1人、一般職員 8人  |
| 2  | 手当          | 24,527  | 扶養手当 1,836<br>住居手当 636<br>通勤手当 1,354<br>管理職手当 468<br>時間外勤務手当 9,391<br>休日勤務手当 400<br>期末手当 5,344<br>勤勉手当 4,438<br>児童手当 660 |
| 3  | 賞与引当金繰入額    | 4,950   | 期末手当 2,700<br>勤勉手当 2,250   |
| 6  | 法定福利費       | 12,918  | 共済組合負担金 11,913<br>厚生会負担金 216<br>公務災害補償基金負担金 125<br>共済組合追加負担金 664   |
| 7  | 法定福利費引当金繰入額 | 982     | 共済組合負担金  |
| 9  | 退職手当組合負担金   | 4,662   | 退職手当組合負担金  |
| 13 | 備用品費        | 300     | 配水管等維持管理物品   |
| 15 | 光熱水費        | 989     | 配水施設等電気代 外   |
| 19 | 委託料         | 5,846   | 漏水調査委託料 外  |
| 21 | 賃借料         | 1,136   | 配水池等用地、仮設管賃借料  |
| 22 | 修繕費         | 21,500  | 配水管等修繕費  |
| 25 | 路面復旧費       | 2,000   | 配水管修繕工事跡路面復旧工事費  |
| 26 | 動力費         | 7,971   | 配水施設等動力費   |
| 28 | 材料費         | 400     | 設備等の修繕材料   |

| 款 項 | 目     | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較     |
|-----|-------|--------|--------|---------|
|     | 3 業務費 | 82,643 | 75,726 | 6,917   |
|     | 4 総係費 | 54,993 | 62,157 | △ 7,164 |

(単位：千円)

| 節  |             | 金額     | 説明   |
|----|-------------|--------|--|
| 区分 |             |        |  |
| 1  | 給料          | 8,364  | 一般職員 2人  |
| 2  | 手当          | 4,928  | 扶養手当 360<br>通勤手当 202<br>時間外勤務手当 2,034<br>休日勤務手当 50<br>期末手当 1,246<br>勤勉手当 1,036<br>児童手当 0   |
| 3  | 賞与引当金繰入額    | 1,150  | 期末手当 627<br>勤勉手当 523   |
| 6  | 法定福利費       | 2,861  | 共済組合負担金 2,641<br>厚生会負担金 51<br>公務災害補償基金負担金 24<br>共済組合追加負担金 145  |
| 7  | 法定福利費引当金繰入額 | 229    | 共済組合負担金  |
| 9  | 退職手当組合負担金   | 1,088  | 退職手当組合負担金  |
| 13 | 備用品費        | 558    | 消耗品費   |
| 16 | 印刷製本費       | 2,277  | 水道料金納付書、督促状、検針票 外  |
| 17 | 通信運搬費       | 3,209  | 納付書等郵送料  |
| 19 | 委託料         | 55,368 | 水道料金収納業務委託料 外  |
| 22 | 修繕費         | 685    | 検針機器等修繕費、給水装置修繕費   |
| 32 | 負担金         | 1,926  | システムサポート負担金、システム改修負担金  |
| 1  | 給料          | 16,444 | 管理職員 1人、一般職員 3人  |
| 2  | 手当          | 9,196  | 扶養手当 498<br>通勤手当 533<br>管理職手当 762<br>時間外勤務手当 2,831<br>休日勤務手当 50<br>期末手当 1,973<br>勤勉手当 1,878<br>児童手当 240<br>期末手当(会計年度任用職員分) 431         |
| 3  | 賞与引当金繰入額    | 2,279  | 期末手当 1,177<br>勤勉手当 1,102   |
| 5  | 報酬          | 2,450  | 上下水道事業審議会委員 9人 108<br>会計年度任用職員 1人 2,342  |
| 6  | 法定福利費       | 5,788  | 共済組合負担金 4,868<br>厚生会負担金 99<br>公務災害補償基金負担金 62<br>共済組合追加負担金 273<br>共済組合負担金(会計年度任用職員分) 177<br>社会保険料(会計年度任用職員分) 270<br>雇用保険料(会計年度任用職員分) 39 |
| 7  | 法定福利費引当金繰入額 | 450    | 共済組合負担金  |

| 款 項     | 目               | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 比 較      |
|---------|-----------------|---------|---------|----------|
|         |                 |         |         |          |
|         | 5 減価償却費         | 649,881 | 662,567 | △ 12,686 |
|         | 6 資産減耗費         | 40,619  | 8,876   | 31,743   |
| 2 営業外費用 |                 | 123,984 | 125,238 | △ 1,254  |
|         | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 123,134 | 124,801 | △ 1,667  |
|         | 2 雑支出           | 850     | 437     | 413      |
| 3 特別損失  |                 | 96,327  | 0       | 96,327   |
|         | 4 資産減耗費         | 96,327  | 0       | 96,327   |
| 4 予備費   |                 | 10,000  | 10,000  | 0        |
|         | 1 予備費           | 10,000  | 10,000  | 0        |

(単位：千円)

| 節  |             | 金額      | 説明  |
|----|-------------|---------|---|
| 区分 |             |         |   |
| 8  | 退職手当組合負担金   | 2,138   | 退職手当組合負担金   |
| 9  | 旅費          | 619     | 普通旅費、費用弁償（交通費）  |
| 13 | 備用品費        | 1,692   | 消耗品費  |
| 14 | 燃料費         | 1,900   | 公用車燃料費  |
| 16 | 印刷製本費       | 13      | 封筒  |
| 17 | 通信運搬費       | 15      | 放送受信料   |
| 19 | 委託料         | 1,686   | 企業会計システム保守業務委託料 外   |
| 20 | 手数料         | 5,121   | 公金取扱手数料 外   |
| 21 | 賃借料         | 149     | 有料道路通行料、駐車場使用料 外  |
| 22 | 修繕費         | 2,136   | 給水装置修繕費、公用車点検及び修理費 外  |
| 30 | 研修費         | 264     | 研修会受講費  |
| 32 | 負担金         | 285     | 日本水道協会負担金 外   |
| 34 | 保険料         | 1,944   | 建物共済分担金、自動車損害保険料 外  |
| 35 | 貸倒引当金繰入額    | 332     | 貸倒引当金繰入額  |
| 59 | 公課費         | 92      | 自動車重量税  |
| 1  | 有形固定資産減価償却費 | 649,881 | 建物 21,920<br>構築物 432,871<br>機械及び装置 182,067<br>車両運搬具 221<br>工具、器具及び備品 12,802 |
| 1  | 固定資産除却費     | 30,642  | 構築物 25,048<br>機械及び装置 5,315<br>車両運搬具 268<br>工具、器具及び備品 11                     |
| 3  | 委託料         | 9,977   | 施設解体撤去工事設計業務  |
| 1  | 企業債利息       | 123,131 | 企業債利息   |
| 2  | 一時借入金利息     | 3       | 一時借入金利息   |
| 1  | 過年度損益修正損    | 500     | 過年度損益修正損  |
| 3  | その他雑支出      | 350     | 消費税雑支出  |
| 1  | 固定資産除却費     | 96,327  | 中野浄水場に係る固定資産除却  |
| 1  | 予備費         | 10,000  |   |

1 資本的收入

| 款 項     | 目        | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 比 較     |
|---------|----------|-----------|-----------|---------|
| 1 資本的收入 |          | 1,531,898 | 1,148,479 | 383,419 |
| 1 加入金   |          | 10,520    | 10,298    | 222     |
|         | 1 加入金    | 10,520    | 10,298    | 222     |
| 2 企業債   |          | 913,200   | 694,200   | 219,000 |
|         | 1 企業債    | 913,200   | 694,200   | 219,000 |
| 5 出資金   |          | 608,178   | 443,981   | 164,197 |
|         | 1 他会計出資金 | 608,178   | 443,981   | 164,197 |

2 資本の支出

| 款 項      | 目                | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 比 較      |
|----------|------------------|-----------|-----------|----------|
| 1 資本の支出  |                  | 1,983,612 | 1,598,835 | 384,777  |
| 1 建設改良費  |                  | 1,368,981 | 960,966   | 408,015  |
|          | 2 固定資産取得費        | 54,268    | 31,818    | 22,450   |
|          | 3 施設改良事業費        | 554,713   | 563,134   | △ 8,421  |
|          | 4 中野浄水場更新整備事業費   | 70,000    | 140,000   | △ 70,000 |
|          | 5 中野水系配水池更新整備事業費 | 690,000   | 226,014   | 463,986  |
| 2 企業債償還金 |                  | 614,631   | 637,869   | △ 23,238 |
|          | 1 企業債償還金         | 614,631   | 637,869   | △ 23,238 |



(単位：千円)

| 節  |         | 金額      | 説明                   |
|----|---------|---------|----------------------|
| 区分 |         |         |                      |
|    |         |         |                      |
| 1  | 加入金     | 10,520  | 水道加入金                |
|    |         |         |                      |
| 1  | 企業債     | 913,200 | 建設改良事業に係る企業債         |
|    |         |         |                      |
| 1  | 一般会計出資金 | 608,178 | 上水道統合事業出資金、企業債償還金出資金 |

(単位：千円)

| 節  |       | 金額      | 説明                     |
|----|-------|---------|------------------------|
| 区分 |       |         |                        |
|    |       |         |                        |
| 1  | メーター費 | 12,189  | 水道メーター                 |
| 2  | 備品購入費 | 40,575  | ろ過膜、レーザープリンター 外        |
| 4  | 車両購入費 | 1,504   | 公用車                    |
|    |       |         |                        |
| 1  | 工事請負費 | 527,165 | 配水管布設替工事、ポンプ等更新工事 外    |
| 2  | 委託料   | 27,548  | 水道事業アセットマネジメント計画策定業務 外 |
|    |       |         |                        |
| 1  | 工事請負費 | 61,240  | 中野浄水場更新整備工事            |
| 2  | 委託料   | 8,760   | 中野浄水場更新整備工事にかかる監理業務    |
|    |       |         |                        |
| 1  | 工事請負費 | 690,000 | 中野水系配水池更新整備工事          |
|    |       |         |                        |
| 1  | 元金償還金 | 614,631 | 企業債償還金                 |

令和5年度

水道事業会計予算説明書

京都府京丹後市



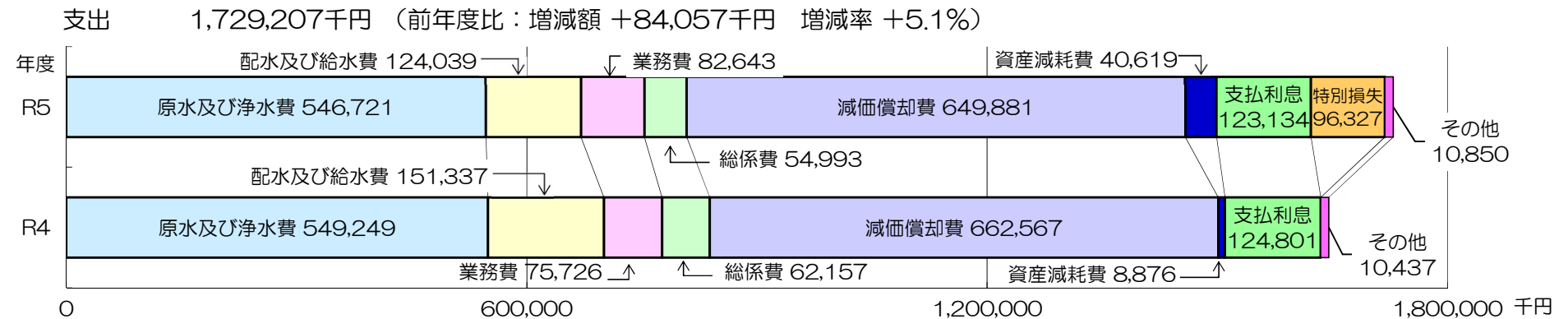
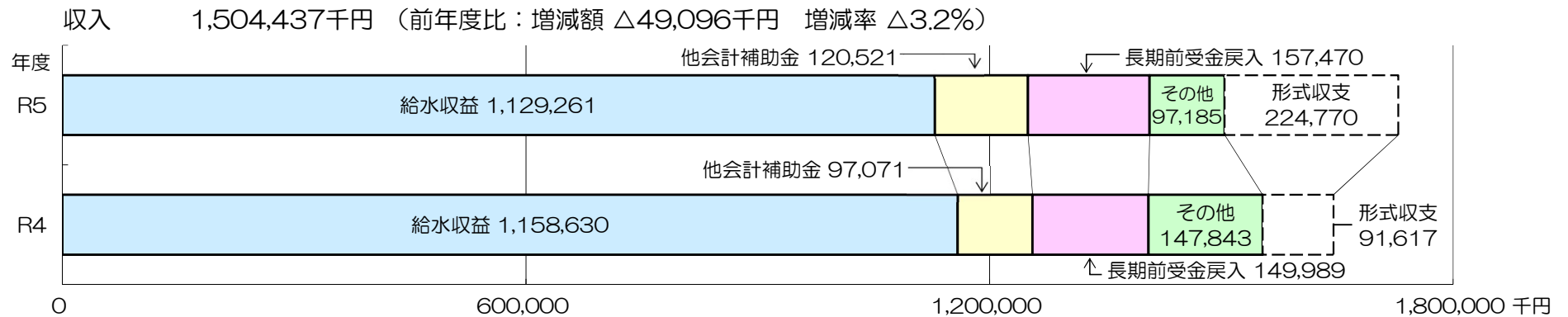
## 令和5年度 水道事業会計予算の概要

### 【業務の予定量】

|         |                         |
|---------|-------------------------|
| 給水戸数    | 24,400戸                 |
| 年間総給水量  | 6,731,000m <sup>3</sup> |
| 一日平均給水量 | 18,440m <sup>3</sup>    |

### 【収益的収支】

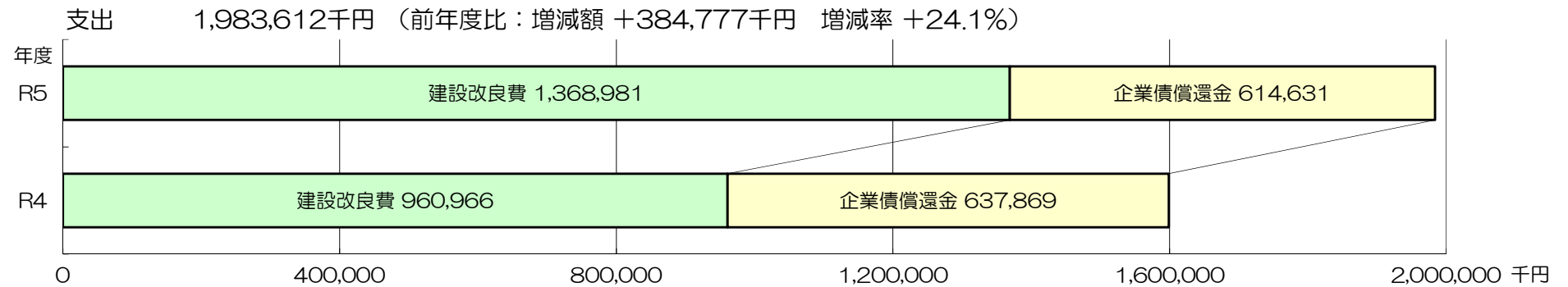
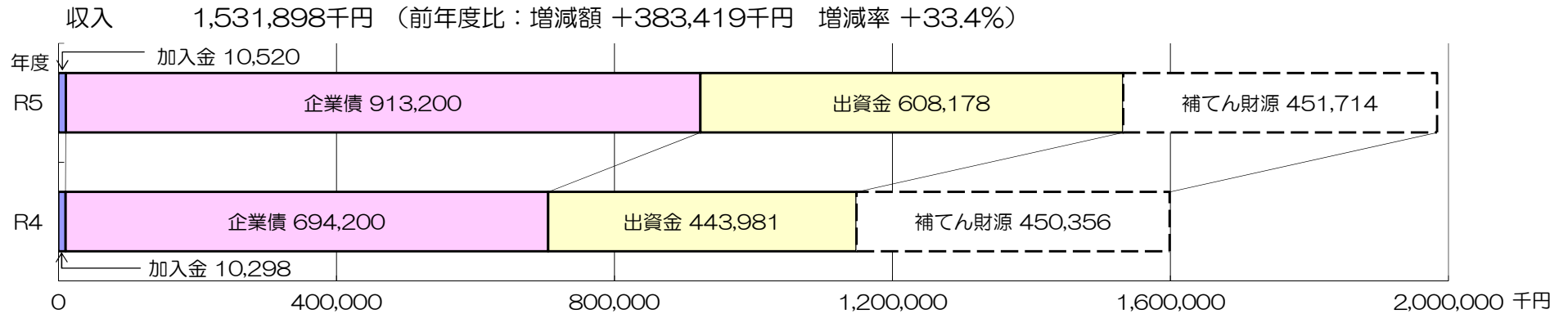
安全で安心な水道水をつくり、ご家庭へ届けるために必要な経費とその財源



※ 形式収支は消費税込みの収入と支出の差であり、消費税を除いた純損失は341,413千円となる。

【資本的収支】

水道施設の建設及び改良を行うために必要な経費とその財源



【主要な建設改良事業】

- 中野浄水場更新整備事業  
基幹浄水場である中野浄水場について、耐震化及び水道施設の再編による水融通を行うため、平成29年度より継続費を設定し、全面建て替え整備を行っている。
- 中野水系配水池更新整備事業  
中野浄水場更新整備に引き続き、配水エリア拡張に対応した新配水池の建設を行うため、造成工及び送配水管の布設工事を行う。
- 施設改良事業  
安定給水及び有収率向上のため、老朽配水管等の布設替を実施するとともに、浄水場の設備改良等を実施する。

【収益的収入】

単位：千円

| 項目            | R5        | R4        | 増減       | R5 主な内容                      |
|---------------|-----------|-----------|----------|------------------------------|
| 水道事業収益        | 1,504,437 | 1,553,533 | △ 49,096 |                              |
| 営業収益          | 1,152,281 | 1,181,607 | △ 29,326 |                              |
| 給水収益          | 1,129,261 | 1,158,630 | △ 29,369 | 水道料金                         |
| その他営業収益       | 23,020    | 22,977    | 43       |                              |
| 一般会計負担金       | 19,464    | 19,464    | 0        | 消火栓維持管理負担金                   |
| 手数料           | 3,556     | 3,513     | 43       | 開栓手数料、閉栓手数料、設計審査手数料 外        |
| 営業外収益         | 352,156   | 371,926   | △ 19,770 |                              |
| 受取利息及び配当金     | 96        | 98        | △ 2      |                              |
| 府補助金          | 4,433     | 10,015    | △ 5,582  | ふるさとの水確保対策事業費補助金             |
| 他会計補助金        | 120,521   | 97,071    | 23,450   |                              |
| 一般会計補助金       | 120,521   | 97,071    | 23,450   |                              |
| 高料金対策分繰入金     | 85,170    | 58,925    | 26,245   | 高料金対策分                       |
| 企業債利息繰入金      | 34,031    | 36,116    | △ 2,085  | 企業債利息分                       |
| 児童手当繰入金       | 1,320     | 2,030     | △ 710    | 児童手当分                        |
| 長期前受金戻入       | 157,470   | 149,989   | 7,481    |                              |
| 雑収益           | 1,725     | 1,534     | 191      | 新樋越川塩水遡上防止施設管理委託料、情報機器等貸出料 外 |
| 消費税及び地方消費税還付金 | 67,911    | 113,219   | △ 45,308 |                              |

【資本的収入】

単位：千円

| 項目         | R5        | R4        | 増減      | R5 主な内容                     |
|------------|-----------|-----------|---------|-----------------------------|
| 資本的収入      | 1,531,898 | 1,148,479 | 383,419 |                             |
| 加入金        | 10,520    | 10,298    | 222     | 水道加入金                       |
| 企業債        | 913,200   | 694,200   | 219,000 | 水道事業債                       |
| 出資金        | 608,178   | 443,981   | 164,197 |                             |
| 上水道統合事業出資金 | 350,000   | 183,000   | 167,000 | 中野浄水場更新整備事業分、中野水系配水池更新整備事業分 |
| 企業債償還元金出資金 | 258,178   | 260,981   | △ 2,803 | 企業債償還元金分                    |

【収益的支出】 営業費用（原水及び浄水費から総係費まで）

単位：千円

| 項目       | R5      | R4      | 増 減      | R5 主な内容                       |
|----------|---------|---------|----------|-------------------------------|
| 施設管理費    | 670,760 | 700,586 | △ 29,826 |                               |
| 人件費      | 126,877 | 136,685 | △ 9,808  | 給料、手当 外                       |
| 備用品費     | 43,063  | 41,120  | 1,943    | 施設維持管理物品、活性炭ろ過機用資材 外          |
| 燃料費      | 5       | 0       | 5        | 混合燃料費                         |
| 光熱水費     | 6,616   | 4,820   | 1,796    | 施設電気代 外                       |
| 通信運搬費    | 14,257  | 14,536  | △ 279    | 専用回線使用料、電話利用料 外               |
| 委託料      | 188,100 | 170,779 | 17,321   | 施設管理業務委託料、水質検査業務委託料、漏水調査委託料 外 |
| 手数料      | 5       | 5       | 0        | ごみ持込処理手数料                     |
| 賃借料      | 3,708   | 3,664   | 44       | 施設用地賃借料、仮設管賃借料                |
| 修繕費      | 39,500  | 104,143 | △ 64,643 | 施設修繕費                         |
| 路面復旧費    | 2,000   | 3,250   | △ 1,250  | 舗装復旧費                         |
| 動力費      | 200,071 | 148,200 | 51,871   | 施設動力費                         |
| 薬品費      | 42,838  | 38,939  | 3,899    | 浄水及び滅菌用薬品                     |
| 材料費      | 500     | 4,001   | △ 3,501  | 浄水及び配水用材料                     |
| 工事請負費    | 3,220   | 30,444  | △ 27,224 | 電動弁取替 外                       |
| その他      | 137,636 | 137,883 | △ 247    |                               |
| 人件費      | 57,365  | 62,222  | △ 4,857  | 給料、手当 会計年度任用職員報酬 外            |
| 旅費       | 619     | 445     | 174      | 普通旅費、交通費                      |
| 備用品費     | 2,250   | 1,869   | 381      | 給水閉栓用資材、事務用品、書籍代 外            |
| 燃料費      | 1,900   | 1,900   | 0        | 公用車燃料費                        |
| 印刷製本費    | 2,290   | 2,096   | 194      | 納付書、督促状、検針票、封筒 外              |
| 通信運搬費    | 3,224   | 3,140   | 84       | 郵便代、NHK受信料                    |
| 委託料      | 57,054  | 52,228  | 4,826    | 水道料金収納業務委託料、企業会計システム保守業務委託料 外 |
| 手数料      | 5,121   | 5,075   | 46       | 公金取扱手数料 外                     |
| 賃借料      | 149     | 196     | △ 47     | 有料道路通行料、駐車場使用料 外              |
| 修繕費      | 2,821   | 2,597   | 224      | 給水装置修繕費、公用車点検及び修理費、事務機器等修繕費 外 |
| 研修費      | 264     | 107     | 157      | 研修会受講費                        |
| 負担金      | 2,211   | 1,587   | 624      | 日本水道協会負担金、システムサポート負担金 外       |
| 保険料      | 1,944   | 1,944   | 0        | 建物共済分担金、公用車保険料 外              |
| 貸倒引当金繰入額 | 332     | 2,370   | △ 2,038  | 貸倒引当金繰入額                      |
| 公課費      | 92      | 107     | △ 15     | 自動車重量税                        |
| 合 計      | 808,396 | 838,469 | △ 30,073 |                               |

【資本的支出】 建設改良費

単位：千円

| 項目            | R5        | R4      | 増減       | R5 主な内容                       |
|---------------|-----------|---------|----------|-------------------------------|
| 固定資産取得費       | 54,268    | 31,818  | 22,450   | 水道メーター、ろ過膜、レーザープリンター、公用車 外    |
| 施設改良事業費       | 554,713   | 563,134 | △ 8,421  |                               |
| 工事請負費         | 527,165   | 487,656 | 39,509   |                               |
| 布設替等（下水道関連）   | 99,685    | 58,874  | 40,811   |                               |
| 大宮町           | 12,845    | 21,430  | △ 8,585  | 善王寺地区                         |
| 網野町           | 86,840    | 37,444  | 49,396   | 網野、浅茂川、小浜、木津地区                |
| 布設替等（単独）      | 350,500   | 326,650 | 23,850   |                               |
| 峰山町           | 74,200    | 6,000   | 68,200   | 菅（石綿管更新）、五箇（漏水多発）、杉谷（小西川河川改修） |
| 大宮町           | 6,000     | 95,200  | △ 89,200 | 谷内（石綿管更新）                     |
| 網野町           | 164,600   | 202,250 | △ 37,650 | 網野・三津（石綿管更新）、市道工事に伴う水道工事      |
| 丹後町           | 14,500    | 9,600   | 4,900    | 府道工事に伴う水道工事                   |
| 弥栄町           | 8,000     | 13,600  | △ 5,600  | 溝谷地区（石綿管更新）、府道工事に伴う水道工事       |
| 久美浜町          | 83,200    | 0       | 83,200   | 十楽・柄谷地区（石綿管更新）、府道工事に伴う水道工事    |
| その他           | 76,980    | 102,132 | △ 25,152 | 水融通対策（磯地区）、ポンプ更新工事 外          |
| 委託料           | 27,548    | 75,478  | △ 47,930 |                               |
| 計画策定業務        | 9,548     | 16,478  | △ 6,930  | 水道事業アセットマネジメント計画策定業務          |
| 調査・設計等        | 18,000    | 32,800  | △ 14,800 | 実施設計業務（下岡橋水管橋の移設、早苗橋水管橋の移設）   |
| その他           | 0         | 26,200  | △ 26,200 |                               |
| 中野浄水場更新整備事業   | 70,000    | 140,000 | △ 70,000 |                               |
| 工事請負費         | 61,240    | 137,030 | △ 75,790 |                               |
| 土木Ⅱ期          | 0         | 53,216  | △ 53,216 |                               |
| 土木Ⅲ期          | 0         | 44,000  | △ 44,000 |                               |
| 土木Ⅳ期          | 47,922    | 5,000   | 42,922   | 場内整備 継続                       |
| 中央監視装置更新      | 13,318    | 34,814  | △ 21,496 | システム・機器の更新 継続                 |
| 委託料           | 8,760     | 2,970   | 5,790    | 継続                            |
| 監理業務          | 8,760     | 2,970   | 5,790    | 監理業務 継続                       |
| 中野水系配水池更新整備事業 | 690,000   | 226,014 | 463,986  |                               |
| 工事請負費         | 690,000   | 193,600 | 496,400  |                               |
| 配水池築造工事       | 123,200   | 123,200 | 0        | 配水池築造工事（造成工） 赤坂地区             |
| 送配水管布設工事      | 566,800   | 70,400  | 496,400  |                               |
| 委託料           | 0         | 32,414  | △ 32,414 |                               |
| 詳細設計等         | 0         | 32,414  | △ 32,414 |                               |
| 合計            | 1,368,981 | 960,966 | 408,015  |                               |





# 令和5年度 京丹後市水道事業 建設改良計画位置図

