

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 ³	
(3) 一日平均給水量	18,440m ³	
(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 又は 証券発行 (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 (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 中野浄水場更新整備事業費	70,000	中野浄水場更新整備
		5 中野水系配水池更新整備事業費	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 年 度	損益勘定支弁職員	(9)	20 (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 (1)	2,450	80,523	70,920	153,893	30,349	184,242
前 年 度	損益勘定支弁職員	(9)	22 (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 (1)	2,415	87,946	76,524	166,885	32,022	198,907
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	△ 2 (0)	35	△ 7,423	△ 5,604	△ 12,992	△ 1,673	△ 14,665
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	△ 2 (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 当 等 の 内 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 年 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 年 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 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 当 等 の 内 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 当 等 の 内 訳	区 分	初任給 調整手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外・休日勤 務手当	夜間勤務 手 当	宿日直 手 当	期末手当	退職手当 (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 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 当 等	△5,604	制度改正に伴う増減分	1,979	勤勉手当の増 再任用以外職員 0.10月 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 (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 (2)係長の職務 (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 (2)困難な業務を行う職務
6級	(1)次長の職務 (2)重要な業務を行う職務
7級	(1)部長の職務 (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、 職務の級等による 加算措置	備 考
	6月	12月			
本 年 度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.400 (2.300)	有	
前 年 度	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	有	
一般会計の制度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.400 (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 出資金	当年度損 益勘定留 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 更新整備事 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 末までの支 払義務発生 額	令和4年度 末までの支 払義務発生 (見込) 額	令和5年度 支払義務発 生予定額	令和5年度 末までの支 払義務発生 予定額	令和6年度 以降の支払 義務発生予 定額	継続費の総 額に対する 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 496,168
504,394	504,394	—	504,394	—	21.0	逡次繰越 521,774
505,593	505,593	—	505,593	—	21.0	逡次繰越 206,181
190,966	190,966	—	190,966	—	8.0	逡次繰越 445,215
409,742	409,742	—	409,742	—	17.1	逡次繰越 575,473
—	600,673	—	600,673	—	25.0	逡次繰越 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			<u>17,304,491,604</u>
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 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			<u>9,103,725,079</u>
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 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		<u>2,174,608,161</u>
	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		<u>0</u>
	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 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		<u>0</u>
	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 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	<u>2,307,000</u>		
引当金合計		13,962,000	
(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	<u>716,073,551</u>		
長期前受金合計		4,694,838,569	
(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	<u>△ 236,492,236</u>		
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			<u>12,641,876,550</u>
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	<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>505,029,700</u>		
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><u>17,523,945,214</u></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 ³
1	手数料	3,556	開栓手数料、閉栓手数料、設計審査手数料 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 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 住居手当 240 通勤手当 461 管理職手当 719 時間外勤務手当 2,594 休日勤務手当 110 期末手当 2,958 勤勉手当 2,459 児童手当 420
3	賞与引当金繰入額	2,739	期末手当 1,494 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 厚生会負担金 120 公務災害補償基金負担金 58 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 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 住居手当 636 通勤手当 1,354 管理職手当 468 時間外勤務手当 9,391 休日勤務手当 400 期末手当 5,344 勤勉手当 4,438 児童手当 660
3	賞与引当金繰入額	4,950	期末手当 2,700 勤勉手当 2,250
6	法定福利費	12,918	共済組合負担金 11,913 厚生会負担金 216 公務災害補償基金負担金 125 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 通勤手当 202 時間外勤務手当 2,034 休日勤務手当 50 期末手当 1,246 勤勉手当 1,036 児童手当 0
3	賞与引当金繰入額	1,150	期末手当 627 勤勉手当 523
6	法定福利費	2,861	共済組合負担金 2,641 厚生会負担金 51 公務災害補償基金負担金 24 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 通勤手当 533 管理職手当 762 時間外勤務手当 2,831 休日勤務手当 50 期末手当 1,973 勤勉手当 1,878 児童手当 240 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 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 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 厚生会負担金 99 公務災害補償基金負担金 62 共済組合追加負担金 273 共済組合負担金(会計年度任用職員分) 177 社会保険料(会計年度任用職員分) 270 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 構築物 432,871 機械及び装置 182,067 車両運搬具 221 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 機械及び装置 5,315 車両運搬具 268 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