

令和4年度

水道事業会計予算書

京都府京丹後市

令和4年度 京丹後市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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	24,100戸	
(2) 年間総給水量	6,973,000m ³	
(3) 一日平均給水量	19,104m ³	
(4) 主要な建設改良事業	施設改良事業費	563,134千円
	中野浄水場更新整備事業費	140,000千円
	中野水系配水池更新整備事業費	226,014千円

(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	1,553,533千円
第1項 営業収益	1,181,607千円
第2項 営業外収益	371,926千円

支 出

第1款 水道事業費用	1,645,150千円
第1項 営業費用	1,509,912千円
第2項 営業外費用	125,238千円
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 450,356千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 47,709千円及び過年度分損益勘定留保資金 402,647千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	1,148,479千円
第1項 加入金	10,298千円
第2項 企業債	694,200千円
第5項 出資金	443,981千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,598,835千円
第1項 建設改良費	960,966千円
第2項 企業債償還金	637,869千円

(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	694,200千円	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 198,907千円

(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、97,071千円である。

(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、47,234千円と定める。

令和4年2月25日提出

京丹後市長 中山 泰

令和4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			1,553,533	
	1 営業収益		1,181,607	
		1 給水収益	1,158,630	水道料金
		2 その他営業収益	22,977	手数料、他会計負担金
	2 営業外収益		371,926	
		1 受取利息及び配当金	98	預金利息、貸付金利息
		2 府補助金	10,015	ふるさとの水確保対策事業費補助金
		3 他会計補助金	97,071	一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	149,989	加入金、補助金、受贈財産評価額 外
		5 雑収益	1,534	情報機器等貸出料 外
		6 消費税及び地方消費税還付金	113,219	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			1,645,150	
	1 営業費用		1,509,912	
		1 原水及び浄水費	549,249	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	151,337	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	75,726	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	62,157	資産管理、事業活動全般に関する費用
		5 減価償却費	662,567	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	8,876	固定資産の除去損
	2 営業外費用		125,238	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	124,801	企業債利息、一時借入金利息
		2 雑支出	437	過年度損益修正損 外
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

資本的收入及び支出

1 収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			1,148,479	
	1 加入金		10,298	
		1 加入金	10,298	水道加入金
	2 企業債		694,200	
		1 企業債	694,200	水道事業債
	5 出資金		443,981	
		1 他会計出資金	443,981	一般会計出資金

2 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			1,598,835	
	1 建設改良費		960,966	
		2 固定資産取得費	31,818	水道メーター、ろ過膜
		3 施設改良事業費	563,134	配水管布設替 外
		4 中野浄水場更新 整備事業費	140,000	中野浄水場更新整備
		5 中野水系配水池 更新整備事業費	226,014	中野水系配水池更新整備
	2 企業債償還金		637,869	
		1 企業債償還金	637,869	企業債償還金

令和4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4年4月1日から令和5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)	△ 256,835,833
	減価償却費	662,566,659
	固定資産除却費	8,875,670
	引当金の増減額 (△は減少)	507,000
	長期前受金戻入額	△ 149,991,293
	支払利息及び企業債取扱諸費	124,801,000
	受取利息・配当金	△ 98,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 73,424,567
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 2,338,500
	前払費用の増減額 (△は増加)	0
	前払金の増減額 (△は増加)	145,000,000
	未払金の増減額 (△は減少)	242,296,277
	前受金の増減額 (△は減少)	△ 40,000,000
	預り金の増減額	0
	小計	661,358,413
	利息及び配当金の受取額	98,000
	利息の支払額	△ 124,801,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	536,655,413
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	△ 1,618,646,370
	加入金による収入	9,361,819
	補助金による収入	0
	補償金による収入	0
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,609,284,551
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	△ 82,100,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,021,700,000
	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	△ 637,869,000
	他会計からの出資による収入	679,481,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	981,212,000
	資金に係る換算差額	0
	資金増加額 (又は減少額)	△ 91,417,138
	資金期首残高	1,038,286,546
	資金期末残高	946,869,408

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)	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	(9)	22 (0)	180	87,539	80,019	167,738	31,061	198,799
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	22 (0)	180	87,539	80,019	167,738	31,061	198,799
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0 (1)	2,235	407	△3,495	△853	961	108
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	0 (1)	2,235	407	△3,495	△853	961	108

※ 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		5,232	240	2,931			19,204	
	前 年 度		5,226	240	3,041			16,816	
	比 較		6	0	△110			2,388	
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		2,360		18,008	15,523	2,020	11,006	76,524	
前 年 度		2,774		21,837	16,623	2,080	11,382	80,019	
比 較		△414		△3,829	△1,100	△60	△376	△3,495	

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)	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	(9)	22	180	87,539	80,019	167,738	31,061	198,799
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	22	180	87,539	80,019	167,738	31,061	198,799
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0	△72	407	△3,919	△3,584	491	△3,093
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	0	△72	407	△3,919	△3,584	491	△3,093

※ 特別職()内は非常勤特別職員

(単位：千円)

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		5,232	240	2,931			19,204
前年度		5,226	240	3,041			16,816	
比 較		6	0	△110			2,388	
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		2,360		17,584	15,523	2,020	11,006	76,100
前年度		2,774		21,837	16,623	2,080	11,382	80,019
比 較		△414		△4,253	△1,100	△60	△376	△3,919

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)	2,307		424	2,731	470	3,201
前年度	損益勘定支弁職員						0		0
比 較	損益勘定支弁職員		(1)	2,307		424	2,731	470	3,201

※ 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							424		424
	前年度									0
	比 較							424		424

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	407	給与改定に伴う 増減分	0	
		昇給に伴う増加 分	1,050	
		その他の増減分	△643	退職、採用、異動等による増減分
手 当 等	△3,495	制度改正に伴う 増減分	△2,521	期末手当の減 再任用以外職員△0.15月 再任用職員△0.10月
		その他の増減分	△974	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3年1月1日現在	平均給料月額	332,921
	平均給与月額	437,482
	平均年齢	46.0歳

(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	150,600	150,600
短 大 卒	163,100	163,100
大 学 卒	182,200	182,200

(令和4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
令和3年1月1日現在	1級		
	2級	1	5.3
	3級	9	47.3
	4級	7	36.8
	5級	1	5.3
	6級		
	7級	1	5.3
	計	19	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4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	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	有	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	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	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2年度 末までの支 払義務発生 額	令和3年度 末までの支 払義務発生 (見込) 額	令和4年度 支払義務発 生予定額	令和4年度 末までの支 払義務発生 予定額	令和5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
—	409,622	—	409,622	—	17.1	逡次繰越 575,593
—	—	715,593	715,593	—	29.8	—
—	—	—	—	70,000	—	—
1,206,785	1,616,407	715,593	2,332,000	70,000	97.1	—

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		545,380,534
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	16,913,102,684	
減価償却累計額	<u>△5,669,278,345</u>	11,243,824,339
エ 機 械 及 び 装 置	4,936,152,168	
減価償却累計額	<u>△3,125,901,344</u>	1,810,250,824
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	137,018,975	
減価償却累計額	<u>△104,081,843</u>	32,937,132
キ 建 設 仮 勘 定		<u>2,586,348,258</u>

有形固定資産合計 16,728,329,685

固定資産合計 16,728,329,685

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		946,869,408
(2) 未 収 金	270,017,417	
貸倒引当金	<u>△32,515,622</u>	237,501,795
(3) 貯 蔵 品		18,334,872
(4) 前 払 金		0
(5) その他流動資産		<u>0</u>

流動資産合計 1,202,706,075

資産合計 17,931,035,760

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		8,768,776,614
(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 8,794,220,614

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		614,628,585

(3)	未払金		432,225,200
(4)	前受金		0
(5)	引当金		
	ア 賞与引当金	11,791,000	
	イ 法定福利費引当金	2,320,000	
	引当金合計		14,111,000
(6)	その他流動負債		500,000
	流動負債合計		1,061,464,785

5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
	ア 加入金	402,626,989	
	イ 補助金	2,611,206,624	
	ウ 受贈財産評価額	887,273,004	
	エ 工事負担金	712,834,831	
	長期前受金合計		4,613,941,448
(2)	収益化累計額		
	ア 加入金	△253,787,550	
	イ 補助金	△785,705,107	
	ウ 受贈財産評価額	△119,387,540	
	エ 工事負担金	△236,144,787	
	収益化累計額合計		△1,395,024,984
	繰延収益合計		3,218,916,464
	負債合計		13,074,601,863

資 本 の 部

6	資本金		4,986,297,196
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		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	627,064,467	
	利益剰余金合計		△ 496,136,088
	剰余金合計		△ 129,863,299
	資本合計		4,856,433,897
	負債資本合計		17,931,035,760

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3,279,520,927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3年度 京丹後市水道事業予定損益計算書
 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,046,934,993		
(2) その他営業収益	<u>22,960,182</u>	1,069,895,175	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	411,255,269		
(2) 配水及び給水費	151,066,831		
(3) 業務費	62,575,082		
(4) 総係費	65,736,345		
(5) 減価償却費	678,397,964		
(6) 資産減耗費	<u>9,152,412</u>	<u>1,378,183,903</u>	
営業損失			308,288,728
3 営業外収益			
(1) 受取利息	200,039		
(2) 府補助金	10,015,200		
(3) 他会計補助金	103,245,000		
(4) 長期前受金戻入	160,585,738		
(5) 雑収益	<u>2,182,922</u>	276,228,899	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	125,159,466		
(2) 雑支出	<u>630,673</u>	<u>125,790,139</u>	<u>150,438,760</u>
経常損失			157,849,968
当年度純損失			157,849,968
前年度繰越欠損金			<u>212,378,666</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>370,228,634</u></u>

令和3年度 京丹後市水道事業予定貸借対照表
(令和4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	545,380,534	
	イ 建 物	727,879,097	
	減価償却累計額	<u>△198,516,065</u>	529,363,032
	ウ 構 築 物	16,306,592,495	
	減価償却累計額	<u>△5,280,274,109</u>	11,026,318,386
	エ 機 械 及 び 装 置	4,899,653,058	
	減価償却累計額	<u>△2,936,427,216</u>	1,963,225,842
	オ 車 両 運 搬 具	23,640,890	
	減価償却累計額	<u>△20,803,350</u>	2,837,540
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	137,018,975	
	減価償却累計額	<u>△90,509,742</u>	46,509,233
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>1,597,120,072</u>
	有形固定資産合計		<u>15,710,754,639</u>
	固定資産合計		15,710,754,639
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		1,038,286,546
(2)	未 収 金	196,592,850	
	貸倒引当金	<u>△31,145,622</u>	165,447,228
(3)	貯 蔵 品		15,996,372
(4)	前 払 金		145,000,000
(5)	その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		<u>1,364,730,146</u>
	資 産 合 計		<u>17,075,484,785</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	8,361,706,317	
(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		8,387,150,317
4	流 動 負 債		
(1)	一 時 借 入 金	82,100,000	
(2)	企 業 債		
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	637,867,882	

(3) 未払金		189,928,923	
(4) 前受金		40,000,000	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	12,564,000		
イ 法定福利費引当金	2,410,000		
		<u>14,974,000</u>	
(6) その他流動負債		<u>500,000</u>	
流動負債合計			965,370,805

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 加入金	397,351,970		
イ 補助金	2,621,058,016		
ウ 受贈財産評価額	816,901,999		
エ 工事負担金	712,864,831		
		<u>4,548,176,816</u>	
(2) 収益化累計額			
ア 加入金	△243,052,734		
イ 補助金	△703,673,428		
ウ 受贈財産評価額	△95,271,351		
エ 工事負担金	△217,004,370		
		<u>△1,259,001,883</u>	
繰延収益合計			<u>3,289,174,933</u>
負債合計			12,641,696,055

資 本 の 部

6 資本金			<u>4,306,816,196</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		
		<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	370,228,634		
		<u>△ 239,300,255</u>	
剰余金合計			<u>126,972,534</u>
資本合計			<u>4,433,788,730</u>
負債資本合計			<u>17,075,484,785</u>

令和4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		1,553,533	1,482,208	71,325
1 営業収益		1,181,607	1,175,735	5,872
	1 給水収益	1,158,630	1,152,593	6,037
	2 その他営業収益	22,977	23,142	△ 165
2 営業外収益		371,926	306,473	65,453
	1 受取利息及び配当金	98	103	△ 5
	2 府補助金	10,015	10,015	0
	3 他会計補助金	97,071	105,274	△ 8,203
	4 長期前受金戻入	149,989	159,176	△ 9,187
	5 雑収益	1,534	1,905	△ 371
	6 消費税及び地方消費税 還付金	113,219	30,000	83,219

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		1,645,150	1,599,152	45,998
1 営業費用		1,509,912	1,456,986	52,926
	1 原水及び浄水費	549,249	466,742	82,507

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 水道料金	1,158,630	有収水量 5,648,000m ³
1 手数料	3,513	開栓・閉栓、設計審査、工事検査手数料 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	95	
3 貸付金利息	3	
1 府補助金	10,015	ふるさとの水確保対策事業費補助金
1 一般会計補助金	97,071	高料金対策分繰入金、企業債利息繰入金、児童手当繰入金
1 加入金長期前受金戻入	14,821	
2 補助金長期前受金戻入	91,882	
3 受贈財産評価額長期前受金戻入	24,116	
4 工事負担金長期前受金戻入	19,170	
3 その他雑収益	1,534	情報機器等貸出料、新樋越川塩水遡上防止施設管理委託料 外
1 消費税及び地方消費税還付金	113,219	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 給料	19,687	管理職員 2人、一般職員 3人
2 手当	11,722	扶養手当 1,080 住居手当 240 通勤手当 461 管理職手当 819 時間外勤務手当 3,555 休日勤務手当 110 期末手当 2,629 勤勉手当 2,368 児童手当 460

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	151,337	159,672	△ 8,335

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
3 賞与引当金繰入額	2,708	期末手当 1,511 勤勉手当 1,197
6 法定福利費	6,547	共済組合負担金 5,992 厚生会負担金 119 公務災害補償基金負担金 44 共済組合追加負担金 392
7 法定福利費引当金繰入額	532	共済組合負担金
9 退職手当組合負担金	2,560	退職手当組合負担金
13 備用品費	40,720	浄水場設備維持管理物品 外
15 光熱水費	4,088	浄水場電気代、下水道使用料
17 通信運搬費	14,536	専用回線使用料、通信料 外
19 委託料	164,818	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	1,828	浄水場等用地賃借料 外
22 修繕費	67,143	浄水場等修繕費
26 動力費	142,296	浄水場、取水ポンプ等動力費
27 薬品費	38,939	浄水、滅菌用薬品
28 材料費	676	浄水材料
54 工事請負費	30,444	ろ過砂入替工事 外
1 給料	40,811	管理職員 2人、一般職員 8人
2 手当	26,201	扶養手当 2,796 通勤手当 1,476 管理職手当 819 時間外勤務手当 9,317 休日勤務手当 400 期末手当 5,428 勤勉手当 4,905 児童手当 1,060
3 賞与引当金繰入額	5,567	期末手当 3,107 勤勉手当 2,460
6 法定福利費	13,949	共済組合負担金 12,762 厚生会負担金 245 公務災害補償基金負担金 106 共済組合追加負担金 836
7 法定福利費引当金繰入額	1,095	共済組合負担金
9 退職手当組合負担金	5,306	退職手当組合負担金
13 備用品費	400	配水管等維持管理物品
15 光熱水費	732	配水施設等電気代 外
19 委託料	5,961	漏水調査委託料 外
21 賃借料	1,836	配水池等用地、仮設管賃借料
22 修繕費	37,000	配水管等修繕費
25 路面復旧費	3,250	配水管修繕工事跡路面復旧工事費
26 動力費	5,904	配水施設等動力費
28 材料費	3,325	配水材料

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	3 業務費	75,726	77,056	△ 1,330
	4 総係費	62,157	67,813	△ 5,656

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1	給料	8,292	一般職員 2人
2	手当	5,143	扶養手当 360 通勤手当 202 時間外勤務手当 2,500 期末手当 1,083 勤勉手当 978 児童手当 20
3	賞与引当金繰入額	1,117	期末手当 623 勤勉手当 494
6	法定福利費	2,744	共済組合負担金 2,509 厚生会負担金 50 公務災害補償基金負担金 22 共済組合追加負担金 163
7	法定福利費引当金繰入額	221	共済組合負担金
9	退職手当組合負担金	1,078	退職手当組合負担金
13	備用品費	282	消耗品費
16	印刷製本費	2,071	水道料金納付書、督促状、検針票 外
17	通信運搬費	3,125	納付書等郵送料
19	委託料	49,891	水道料金収納業務委託料 外
22	修繕費	495	検針機器等修繕費、給水装置修繕費
32	負担金	1,267	システムホ [®] ート負担金、システム改修負担金 外
1	給料	19,156	管理職員 2人、一般職員 3人
2	手当	10,661	扶養手当 996 通勤手当 792 管理職手当 722 時間外勤務手当 3,272 休日勤務手当 50 期末手当 2,343 勤勉手当 2,006 児童手当 480
3	賞与引当金繰入額	2,399	期末手当 1,284 勤勉手当 1,115
5	報酬	2,415	上下水道事業審議会委員 9人 108 会計年度任用職員 1人 2,307
6	法定福利費	6,462	共済組合負担金 5,436 厚生会負担金 115 公務災害補償基金負担金 50 社会保険料 442 雇用保険料 54 共済組合追加負担金 365
7	法定福利費引当金繰入額	472	共済組合負担金
8	退職手当組合負担金	2,062	退職手当組合負担金
9	旅費	445	普通旅費、費用弁償(交通費)
13	備用品費	1,587	消耗品費

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	5 減価償却費	662,567	682,388	△ 19,821
	6 資産減耗費	8,876	3,315	5,561
2 営業外費用		125,238	132,166	△ 6,928
	1 支払利息及び企業債 取扱諸費	124,801	131,116	△ 6,315
	2 雑支出	437	1,050	△ 613
4 予備費		10,000	10,000	0
	1 予備費	10,000	10,000	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
14	燃料費	1,900 公用車燃料費
16	印刷製本費	25 封筒
17	通信運搬費	15 放送受信料
19	委託料	2,337 企業会計システム保守業務委託料 外
20	手数料	5,075 公金取扱手数料 外
21	賃借料	196 設計積算システム賃貸料 外
22	修繕費	2,102 公用車点検、修繕費 外
30	研修費	107 研修会受講費
32	負担金	320 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	2,370 貸倒引当金繰入額
59	公課費	107 自動車重量税
1	有形固定資産減価償却費	662,567 建物 22,206 構築物 434,568 機械及び装置 191,815 車両運搬具 406 工具、器具及び備品 13,572
1	固定資産除却費	8,876 構築物 8,244 機械及び装置 632
1	企業債利息	124,799 企業債利息
2	一時借入金利息	2 一時借入金利息
1	過年度損益修正損	354 過年度損益修正損
3	その他雑支出	83 その他雑支出
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		1,148,479	1,205,095	△ 56,616
1 加入金		10,298	11,543	△ 1,245
	1 加入金	10,298	11,543	△ 1,245
2 企業債		694,200	628,800	65,400
	1 企業債	694,200	628,800	65,400
3 補助金		0	9,220	△ 9,220
	2 府補助金	0	9,220	△ 9,220
5 出資金		443,981	555,532	△ 111,551
	1 他会計出資金	443,981	555,532	△ 111,551

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		1,598,835	1,746,707	△ 147,872
1 建設改良費		960,966	1,131,403	△ 170,437
	2 固定資産取得費	31,818	24,603	7,215
	3 施設改良事業費	563,134	508,800	54,334
	4 中野浄水場更新整備事業費	140,000	540,000	△ 400,000
	5 中野水系配水池更新整備事業費	226,014	58,000	168,014
2 企業債償還金		637,869	615,304	22,565
	1 企業債償還金	637,869	615,304	22,565

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 加入金	10,298	水道加入金
1 企業債	694,200	水道事業債
1 府補助金	0	ふるさとの水確保対策事業費補助金
1 一般会計出資金	443,981	上水道統合事業出資金、企業債償還金出資金

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 メーター費	13,918	水道メーター購入費
2 備品購入費	17,900	ろ過膜購入費
1 工事請負費	487,656	配水管布設及び布設替工事 外
2 委託料	75,478	水道ビジョン等計画策定業務 外
1 工事請負費	137,030	中野浄水場更新整備工事
2 委託料	2,970	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	193,600	中野水系配水池更新整備工事
2 委託料	32,414	配水管新設詳細設計業務、用地分筆登記業務
1 元金償還金	637,869	企業債償還金