

令和6年度

水道事業会計予算書

京都府京丹後市

令和6年度京丹後市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	24,300戸	
(2) 年間総給水量	6,641,000m ³	
(3) 一日平均給水量	18,194m ³	
(4) 主要な建設改良事業	施設改良事業費	430,180千円
	中野水系配水池更新整備事業費	1,403,000千円

(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	1,630,791千円
第1項 営業収益	1,099,178千円
第2項 営業外収益	335,692千円
第3項 特別利益	195,921千円

支 出

第1款 水道事業費用	1,846,649千円
第1項 営業費用	1,526,707千円
第2項 営業外費用	119,580千円
第3項 特別損失	190,362千円
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 478,959千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 240,553千円及び過年度分損益勘定留保資金 238,406千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	2,116,998千円
第1項 加入金	11,017千円
第2項 企業債	1,117,700千円
第5項 出資金	924,641千円
第6項 補償金	63,640千円

支 出	
第1款 資本的支出	2,595,957千円
第1項 建設改良費	1,888,067千円
第2項 企業債償還金	707,890千円

(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	1,117,700千円	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 191,599千円

(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、143,663千円である。

(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、40,515千円と定める。

令和6年2月26日提出

京丹後市長 中山 泰

令和6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			1,630,791	
	1 営業収益		1,099,178	
		1 給水収益	1,076,223	水道料金
		2 その他営業収益	22,955	手数料、他会計負担金
	2 営業外収益		335,692	
		1 受取利息及び配当金	6	預金利息
		3 他会計補助金	143,663	一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	147,970	加入金、補助金、工事負担金 外
		5 雑収益	1,053	情報機器等貸出料 外
		6 消費税及び地方消費税還付金	43,000	消費税及び地方消費税還付金
	3 特別利益		195,921	
		3 その他特別利益	195,921	補償金 外

2 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,846,649	
	1 営業費用		1,526,707	
		1 原水及び浄水費	504,245	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	136,415	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	98,957	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	44,694	資産管理、事業活動全般に関する費用
		5 減価償却費	721,401	固定資産減価償却費
		6 資産減耗費	20,995	固定資産除去費
	2 営業外費用		119,580	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	118,532	企業債利息、一時借入金利息
		2 雑支出	1,048	過年度損益修正損 外
	3 特別損失		190,362	
		5 その他特別損失	184,023	固定資産除却費 外
		6 減損損失	6,339	減損損失
	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			2,116,998	
	1 加入金		11,017	
		1 加入金	11,017	水道加入金
	2 企業債		1,117,700	
		1 企業債	1,117,700	水道事業債
	5 出資金		924,641	
		1 他会計出資金	924,641	一般会計出資金
6 補償金		63,640		
	1 補償金	63,640	補償金	

2 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			2,595,957	
	1 建設改良費		1,888,067	
		2 固定資産取得費	54,887	水道メーター、ろ過膜
		3 施設改良事業費	430,180	配水管布設替、ポンプ更新 外
		5 中野水系配水池 更新整備事業費	1,403,000	配水池築造工事 送配水管布設工事
		2 企業債償還金	707,890	
	1 企業債償還金	707,890	企業債償還金	

令和6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6年4月1日から令和7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)	△300,694,791
	減価償却費	721,401,000
	減損損失	6,339,000
	固定資産除却費	140,414,000
	引当金の増減額 (△は減少)	15,006
	長期前受金戻入額	△211,472,000
	受取利息及び配当金	△6,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	118,532,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△182,528,327
	未払金の増減額 (△は減少)	25,079,271
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△1,883,819
	預り金の増減額 (△は減少)	0
	小計	315,195,340
	利息及び配当金の受取額	6,000
	利息の支払額	△118,532,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	196,669,340
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	△2,517,359,240
	加入金による収入	10,015,455
	補償金による収入	60,612,300
	前受金の増減額 (△は減少)	△123,400,000
	前払金の増減額 (△は増加)	289,799,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,280,332,485
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	1,617,300,000
	建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△707,890,000
	他会計からの出資による収入	1,234,441,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	2,143,851,000
	資金に係る換算差額	0
	資金増加額 (又は減少額)	60,187,855
	資金期首残高	1,009,540,889
	資金期末残高	1,069,728,744

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)	19 (4)	9,299	76,997	74,278	160,574	31,025	191,599
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19 (4)	9,299	76,997	74,278	160,574	31,025	191,599
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	△ 1 (3)	6,849	△3,526	3,358	6,681	676	7,357
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	△ 1 (3)	6,849	△3,526	3,358	6,681	676	7,357

※ 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		3,474	1,212	2,449			18,579	
	前年度		3,414	876	2,550			17,460	
	比 較		60	336	△101			1,119	
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		1,598		19,024	16,291	1,640	10,011	74,278	
前年度		1,949		17,950	14,931	1,320	10,470	70,920	
比 較		△351		1,074	1,360	320	△459	3,358	

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)	19	216	76,997	71,379	148,592	28,854	177,446
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19	216	76,997	71,379	148,592	28,854	177,446
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	△1	108	△3,526	890	△2,528	△1,009	△3,537
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	△1	108	△3,526	890	△2,528	△1,009	△3,537

※ 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		3,474	1,212	2,449			18,579	
	前年度		3,414	876	2,550			17,460	
	比 較		60	336	△101			1,119	
	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		1,598		17,446	14,970	1,640	10,011	71,379
	前年度		1,949		17,519	14,931	1,320	10,470	70,489
比 較		△351		△73	39	320	△459	890	

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		(4)	9,083		2,899	11,982	2,171	14,153
前年度	損益勘定支弁職員		(1)	2,342		431	2,773	486	3,259
比 較	損益勘定支弁職員		(3)	6,741		2,468	9,209	1,685	10,894

※ 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	期末手当	勤勉手当	退職手当 (負担金)	計
	本年度						1,578	1,321		2,899
	前年度						431	0		431
	比 較						1,147	1,321		2,468

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	△3,526	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	1,158	
		その他の増減分	△4,684	退職、採用、異動等による増減分
手 当 等	3,358	制度改正に伴う増減分	2,791	勤勉手当の増 再任用以外職員 0.10月 会計年度任用職員勤勉手当 2.05月
		その他の増減分	567	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6年1月1日現在	平均給料月額	336,832
	平均給与月額	445,075
	平均年齢	47.3歳
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6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	166,600	166,600
短 大 卒	179,100	179,100
大 学 卒	196,200	196,200

(令和6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6年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級	11	57.9
	4級	6	31.5
	5級	1	5.3
	6級		
	7級	1	5.3
	計	19	100.0
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

(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6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	2.250	2.250	4.500	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.400	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有	

(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

令和6年度 京丹後市水道事業予定貸借対照表
(令和7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	1,208,449,273	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△233,532,945</u>	974,916,328
ウ 構 築 物	18,447,486,565	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△6,451,918,307</u>	11,995,568,258
エ 機 械 及 び 装 置	5,217,362,618	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△3,074,636,733</u>	2,142,725,885
オ 車 両 運 搬 具	16,557,714	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△14,793,632</u>	1,764,082
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	148,274,675	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△121,993,700</u>	26,280,975
キ 建 設 仮 勘 定		<u>2,153,747,547</u>

有形固定資産合計 17,835,044,797

固定資産合計 17,835,044,797

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,069,728,744
(2) 未 収 金	383,968,216	
貸 倒 引 当 金	<u>△33,442,920</u>	350,525,296
(3) 貯 蔵 品		12,102,035
(4) 前 払 金		0
(5) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>

流動資産合計 1,432,356,075

資産合計 19,267,400,872

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 9,298,396,496

(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 9,323,840,496

4 流 動 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 598,580,667

(2) 未 払 金 158,857,110

(3) 前 受 金 0

(4) 引当金			
ア賞与引当金	10,860,000		
イ法定福利費引当金	2,179,000		
引当金合計		13,039,000	
(5) その他流動負債		500,000	
流動負債合計			770,976,777
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア加入金	408,065,318		
イ補助金	2,581,551,415		
ウ受贈財産評価額	944,504,134		
エ工事負担金	715,384,238		
オその他の	60,612,300		
長期前受金合計		4,710,117,405	
(2) 収益化累計額			
ア加入金	△267,442,668		
イ補助金	△940,346,321		
ウ受贈財産評価額	△161,372,276		
エ工事負担金	△273,048,261		
オその他の	△60,612,300		
収益化累計額合計		△1,702,821,826	
繰延収益合計			3,007,295,579
負債合計			13,102,112,852

資本の部

6 資本金			6,565,316,196
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		
オ寄付金	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	897,229,344		
利益剰余金合計		△766,300,965	
剰余金合計			△400,028,176
資本合計			6,165,288,020
負債資本合計			19,267,400,872

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2,208,269,621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 減損損失

(1) グループिंगの方法

水道事業において使用している固定資産については、水道水の製造から販売まですべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、1つの資産グループとしてしている。なお、遊休資産については、個別の施設ごとにグループングを行っている。

(2) 減損損失を認識した固定資産

固定資産の概要は以下のとおりである。

所在地	名称	種類
京丹後市網野町磯	磯浄水場	構築物・機械及び装置

(3) 減損損失を認識するに至った経緯

小浜浄水場からの水融通を可能とする送水設備の完成が当該年度に見込まれるため減損を認識した。

(4) 減損損失の金額及び算定方法

遊休資産について、将来の使用及び売却が見込まれないことから、回収可能額を1円として算定し、6,338,137円を減損損失として特別損失に計上した。

内訳は、構築物4,439,778円、機械及び装置1,898,359円である。

5 重要な後発事象

該当なし

6 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5年度 京丹後市水道事業予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,051,574,160		
	(2) その他営業収益	<u>22,732,637</u>	1,074,306,797	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	416,341,825		
	(2) 配水及び給水費	126,382,049		
	(3) 業務費	72,695,067		
	(4) 総係費	42,954,941		
	(5) 減価償却費	648,015,679		
	(6) 資産減耗費	<u>23,189,515</u>	<u>1,329,579,076</u>	
	営業損失			255,272,279
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	9,755		
	(2) 府補助金	4,432,200		
	(3) 他会計補助金	113,093,000		
	(4) 長期前受金戻入	153,688,311		
	(5) 雑収益	<u>1,604,460</u>	272,827,726	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	117,200,144		
	(2) 雑支出	<u>513,960</u>	<u>117,714,104</u>	<u>155,113,622</u>
	経常損失			100,158,657
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>402,575</u>	402,575	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>96,326,360</u>	<u>96,326,360</u>	<u>95,923,785</u>
	当年度純損失			196,082,442
	前年度繰越欠損金			<u>400,452,111</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>596,534,553</u></u>

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	1,223,080,277	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△207,027,260</u>	1,016,053,017
ウ 構 築 物	18,184,823,490	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△6,053,555,728</u>	12,131,267,762
エ 機 械 及 び 装 置	5,272,987,838	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△3,009,452,295</u>	2,263,535,543
オ 車 両 運 搬 具	16,557,714	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△14,452,651</u>	2,105,063
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	148,274,675	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△113,576,544</u>	34,698,131
キ 建 設 仮 勘 定		<u>262,613,000</u>

有形固定資産合計 16,250,314,238

固定資産合計 16,250,314,238

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,009,540,889
(2) 未 収 金	201,439,889	
貸 倒 引 当 金	<u>△33,533,914</u>	167,905,975
(3) 貯 蔵 品		10,218,216
(4) 前 払 金		289,799,000
(5) その他流動資産		<u>0</u>

流動資産合計 1,477,464,080

資産合計 17,727,778,318

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 8,279,677,754

(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 8,305,121,754

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 707,889,409

(3) 未 払 金 198,252,520

(4) 前 受 金 123,400,000

(5) 引当金			
ア賞与引当金	10,772,000		
イ法定福利費引当金	2,161,000		
引当金合計		12,933,000	
(6) その他流動負債		500,000	
流動負債合計			1,042,974,929
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア加入金	405,803,758		
イ補助金	2,601,648,424		
ウ受贈財産評価額	944,504,134		
エ工事負担金	715,875,153		
長期前受金合計		4,667,831,469	
(2) 収益化累計額			
ア加入金	△258,257,740		
イ補助金	△871,591,453		
ウ受贈財産評価額	△134,706,276		
エ工事負担金	△255,136,176		
収益化累計額合計		△1,519,691,645	
繰延収益合計			3,148,139,824
負債合計			12,496,236,507

資本の部

6 資本金			5,330,875,196
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	596,534,553		
利益剰余金合計		△465,606,174	
剰余金合計			△99,333,385
資本合計			5,231,541,811
負債資本合計			17,727,778,318

令和6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		1,630,791	1,504,437	126,354
1 営業収益		1,099,178	1,152,281	△53,103
	1 給水収益	1,076,223	1,129,261	△53,038
	2 その他営業収益	22,955	23,020	△65
2 営業外収益		335,692	352,156	△16,464
	1 受取利息及び配当金	6	96	△90
	2 府補助金	0	4,433	△4,433
	3 他会計補助金	143,663	120,521	23,142
	4 長期前受金戻入	147,970	157,470	△9,500
	5 雑収益	1,053	1,725	△672
	6 消費税及び地方消費税還付金	43,000	67,911	△24,911
3 特別収益		195,921	0	195,921
	3 その他特別利益	195,921	0	195,921

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		1,846,649	1,729,207	117,442
1 営業費用		1,526,707	1,498,896	27,811
	1 原水及び浄水費	504,245	546,721	△42,476

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 水道料金	1,076,223	有収水量 5,512,000m ³
1 手数料	3,497	開栓手数料、閉栓手数料、設計審査手数料 外
2 他会計負担金	19,458	一般会計負担金（消火栓維持管理負担金）
1 預金利息	6	
1 府補助金	0	ふるさとの水確保対策事業費補助金
1 一般会計補助金	143,663	高料金対策分、企業債利息分、児童手当分 外
1 加入金長期前受金戻入	15,268	
2 補助金長期前受金戻入	87,633	
3 受贈財産評価額長期前受金戻入	26,666	
4 工事負担金長期前受金戻入	18,403	
3 その他雑収益	1,053	情報機器等貸出料 外
1 消費税及び地方消費税還付金	43,000	
1 その他特別利益	195,921	補償金 外

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 給料	19,536	管理職員 1人、一般職員 4人
2 手当	11,968	扶養手当 660 住居手当 576 通勤手当 504 管理職手当 363 時間外勤務手当 3,823 休日勤務手当 110 期末手当 2,935 勤勉手当 2,457 児童手当 540

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	136,415	124,039	12,376

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
3 賞与引当金繰入額	2,735	期末手当	1,489
		勤勉手当	1,246
6 法定福利費	6,345	共済組合負担金	5,883
		厚生会負担金	118
		公務災害補償基金負担金	56
		共済組合追加負担金	288
7 法定福利費引当金繰入額	548	共済組合負担金	
9 退職手当組合負担金	2,540	退職手当組合負担金	
13 備用品費	34,223	浄水場設備維持管理物品	
14 燃料費	8	混合燃料	
15 光熱水費	4,320	浄水場電気代、下水道使用料	
17 通信運搬費	13,955	専用回線使用料、通信料 外	
19 委託料	186,942	浄水場等管理業務委託料、水質検査業務委託料 外	
20 手数料	3	ごみ持込処理手数料	
21 賃借料	2,534	浄水場等用地賃借料 外	
22 修繕費	20,000	浄水場等修繕費	
26 動力費	160,000	浄水場、取水ポンプ等動力費	
27 薬品費	34,147	浄水、滅菌用薬品	
28 材料費	441	浄水設備等の修繕材料	
54 工事請負費	4,000	電動弁取替工事 外	
1 給料	36,346	管理職員 1人、一般職員 8人	
2 手当	27,598	扶養手当	2,316
		住居手当	636
		通勤手当	1,347
		管理職手当	466
		時間外勤務手当	9,202
		休日勤務手当	400
		期末手当	5,590
		勤勉手当	4,681
		児童手当	860
		期末手当 (会計年度任用職員分)	1,143
		勤勉手当 (会計年度任用職員分)	957
3 賞与引当金繰入額	5,143	期末手当	2,800
		勤勉手当	2,343
5 報酬	6,861	会計年度任用職員 3人	6,861
6 法定福利費	14,839	共済組合負担金	12,260
		厚生会負担金	219
		公務災害補償基金負担金	114
		共済組合追加負担金	610
		共済組合負担金 (会計年度任用職員分)	594
		社会保険料 (会計年度任用職員分)	897
		雇用保険料 (会計年度任用職員分)	145

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	3 業務費	98,957	82,643	16,314
	4 総係費	44,694	54,993	△10,299

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
7	法定福利費引当金繰入額	1,033	共済組合負担金
8	旅費	324	費用弁償（交通費）
9	退職手当組合負担金	4,725	退職手当組合負担金
13	備用品費	270	配水管等維持管理物品
15	光熱水費	750	配水施設等電気代
17	通信運搬費	5	郵送料（切手）
19	委託料	4,812	漏水調査委託料 外
21	賃借料	973	配水池等用地賃借料、仮設管賃借料
22	修繕費	25,000	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	5,376	配水施設等動力費
28	材料費	360	配水設備等の修繕材料
1	給料	8,444	一般職員 2人
2	手当	6,116	扶養手当 180 通勤手当 202 時間外勤務手当 2,570 休日勤務手当 50 期末手当 1,260 勤勉手当 1,055 期末手当（会計年度任用職員分） 435 勤勉手当（会計年度任用職員分） 364
3	賞与引当金繰入額	1,164	期末手当 634 勤勉手当 530
5	報酬	2,222	会計年度任用職員 1人 2,222
6	法定福利費	3,508	共済組合負担金 2,760 厚生会負担金 51 公務災害補償基金負担金 25 共済組合追加負担金 137 共済組合負担金（会計年度任用職員分） 194 社会保険料（会計年度任用職員分） 293 雇用保険料（会計年度任用職員分） 48
7	法定福利費引当金繰入額	235	共済組合負担金
8	旅費	36	費用弁償（交通費）
9	退職手当組合負担金	1,098	退職手当組合負担金
13	備用品費	374	消耗品費
16	印刷製本費	2,909	水道料金納付書、督促状、検針票 外
17	通信運搬費	4,689	納付書等郵送料
19	委託料	67,254	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	223	システムサポート負担金
1	給料	12,671	管理職員 1人、一般職員 2人

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	5 減価償却費	721,401	649,881	71,520
	6 資産減耗費	20,995	40,619	△19,624

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
2	手当	7,725	扶養手当	318
			通勤手当	396
			管理職手当	769
			時間外勤務手当	2,374
			休日勤務手当	50
			期末手当	1,815
			勤勉手当	1,763
			児童手当	240
3	賞与引当金繰入額	1,818	期末手当	923
			勤勉手当	895
5	報酬	216	上下水道事業審議会委員 9人	216
6	法定福利費	4,154	共済組合負担金	3,831
			厚生会負担金	77
			公務災害補償基金負担金	58
			共済組合追加負担金	188
7	法定福利費引当金繰入額	363	共済組合負担金	
8	退職手当組合負担金	1,648	退職手当組合負担金	
9	旅費	458	普通旅費、費用弁償(交通費)	
13	備用品費	1,424	消耗品費	
14	燃料費	1,759	公用車燃料費	
16	印刷製本費	13	封筒代	
17	通信運搬費	15	放送受信料	
19	委託料	952	企業会計システム保守業務委託料 外	
20	手数料	6,699	公金取扱手数料 外	
21	賃借料	46	有料道路通行料、駐車場使用料	
22	修繕費	1,812	公用車点検及び修理費	
30	研修費	244	研修会受講費	
32	負担金	279	日本水道協会負担金 外	
34	保険料	1,909	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	396	貸倒引当金繰入額	
59	公課費	93	自動車重量税	
1	有形固定資産減価償却費	721,401	建物	33,416
			構築物	469,553
			機械及び装置	209,674
			車両運搬具	341
			工具、器具及び備品	8,417
1	固定資産除却費	20,995	構築物	18,176
			機械及び装置	2,819

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
2 営業外費用		119,580	123,984	△4,404
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	118,532	123,134	△4,602
	2 雑支出	1,048	850	198
3 特別損失		190,362	96,327	94,035
	5 その他特別損失	184,023	96,327	87,696
	6 減損損失	6,339	0	6,339
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	
1 企業債利息	118,528	企業債利息
2 一時借入金利息	4	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	548	消費税雑支出
1 その他特別損失	184,023	固定資産除却費 外
1 減損損失	6,339	減損損失
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		2,116,998	1,531,898	585,100
1 加入金		11,017	10,520	497
	1 加入金	11,017	10,520	497
2 企業債		1,117,700	913,200	204,500
	1 企業債	1,117,700	913,200	204,500
5 出資金		924,641	608,178	316,463
	1 他会計出資金	924,641	608,178	316,463
6 補償金		63,640	0	63,640
	1 補償金	63,640	0	63,640

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		2,595,957	1,983,612	612,345
1 建設改良費		1,888,067	1,368,981	519,086
	2 固定資産取得費	54,887	54,268	619
	3 施設改良事業費	430,180	554,713	△124,533
	4 中野浄水場更新整備事業費	0	70,000	△70,000
	5 中野水系配水池更新整備事業費	1,403,000	690,000	713,000
2 企業債償還金		707,890	614,631	93,259
	1 企業債償還金	707,890	614,631	93,259

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 加入金	11,017	水道加入金
1 企業債	1,117,700	建設改良事業に係る企業債
1 一般会計出資金	924,641	上水道統合事業出資金、企業債償還金出資金
1 補償金	63,640	補償金

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 メーター費	26,735	水道メーター
2 備品購入費	28,152	ろ過膜
1 工事請負費	426,180	配水管布設替工事、ポンプ等更新工事 外
2 委託料	4,000	家屋調査委託料
1 工事請負費	0	
2 委託料	0	
1 工事請負費	1,403,000	配水池築造工事、送配水管布設工事
1 元金償還金	707,890	企業債償還金