令和８年度　福知山市水道事業会計予算総括表（補正第２号）

１　　予算第３条及び第４条　　（単位：千円）

収入

区分			既決	補正	計	備考	うち消費税及び地方消費税予定額
事業収益	営業収益	給水収益	1,767,929	0	1,767,929		160,721
		受託工事収益	6,820	0	6,820		620
		その他営業収益	37,841	0	37,841		3,065
	営業外収益	受取利息及び配当金	2,971	0	2,971		—
		他会計補助金	167,778	0	167,778		—
		補助金	4,543	0	4,543		—
		長期前受金戻入	328,282	0	328,282		—
		雑収益	12,507	0	12,507		1,138
	計（Ａ）		2,328,671	0	2,328,671		(A')165,544
資本的収入	企業債		817,100	0	817,100		—
	負担金		43,362	0	43,362		—
	加入金		56,199	0	56,199		5,109
	出資金		206,163	0	206,163		—
	補助金		26,252	0	26,252		—
	固定資産売却代金		598	0	598		—
	計（Ｃ）		1,149,674	0	1,149,674		5,109

支出

区分			既決	補正	計	備考	うち消費税及び地方消費税予定額
事業費用	営業費用	原水及び浄水費	564,462	548	565,010	人件費	45,930
		配水及び給水費	351,624	1,142	352,766	人件費	29,703
		受託工事費	6,820	0	6,820		620
		総係費	155,539	1,373	156,912	人件費	6,766
		減価償却費	1,064,437	0	1,064,437		—
		資産減耗費	5,376	0	5,376		—
	営業外費用	支払利息	146,462	0	146,462		—
		消費税及び地方消費税	1,250	0	1,250		1,250
		雑支出	5,150	0	5,150		468
	特別損失	固定資産売却損	372	36	408	固定資産売却損	—
	予備費		2,200	0	2,200		200
	計（Ｂ）		2,303,692	3,099	2,306,791		(B')84,937

収益的収入及び支出

{(A)－(A')}－{(B)－(B')}　＝　△58,727千円（当年度純損失）

資本的収入及び支出

(C)　－　(D)　＝　△763,999千円（不足額）

補てん財源

消費税及び地方消費税資本的収支調整額	79,827　千円
損益勘定留保資金	559,172　千円
減債積立金	100,000　千円
建設改良積立金	25,000　千円

資本的支出	建設改良費	施設拡張費	53,583	0	53,583		4,698
		施設改良費	939,779	0	939,779		85,434
		固定資産購入費	1,650	0	1,650		150
		事務費	73,635	1,705	75,340	人件費	1,033
	企業債償還金		843,321	0	843,321		－
	計（D）		1,911,968	1,705	1,913,673		91,315

令和8年度 福知山市水道事業会計予算実施計画(補正第2号)

収 益 的 収 入 及 び 支 出

支　　出

（単位:千円）

款	項	目	既　決	補　正	計	備　　考
1 事 業 費 用			2,303,692	3,099	2,306,791	うち消費税及び地方消費税予定額 84,937
	1 営 業 費 用		2,148,258	3,063	2,151,321	83,019
		1 原 水 及 び 浄 水 費	564,462	548	565,010	45,930
		2 配 水 及 び 給 水 費	351,624	1,142	352,766	29,703
		4 総　　係　　費	155,539	1,373	156,912	6,766
	3 特 別 損 失		372	36	408	－
		1 固 定 資 産 売 却 損	372	36	408	－

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	既　決	補　正	計	備　　考
1　資本的支出			1,911,968	1,705	1,913,673	うち消費税及び地方消費税予定額　91,315
	1　建設改良費		1,068,647	1,705	1,070,352	91,315
		4　事　務　費	73,635	1,705	75,340	1,033

令和８年度　福知山市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第２号）

（令和８年４月１日から令和９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	
当年度純損失	△ 58,727,000
減価償却費	1,064,437,000
固定資産除却費	5,178,000
固定資産売却損	408,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	538,000
有価証券評価益	△ 421,000
長期前受金戻入額	△ 328,282,000
受取利息及び配当金	△ 2,550,000
支払利息	146,462,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 171,144,000
未払金の増減額（△は減少）	△ 123,562,000
たな卸資産の増減額（△は増加）	299,000
預り金の増減額（△は減少）	△ 12,000
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 165,000
小計	532,459,000
利息及び配当金の受取額	2,550,000
利息の支払額	△ 146,462,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	388,547,000

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	△ 1,251,925,000
固定資産の売却による収入	190,000
長期前受金の受け入れによる収入	126,500,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,125,235,000

３　財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	300,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 300,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	817,100,000
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	△ 843,321,000
他会計からの出資による収入	206,163,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	179,942,000

資金増加額（又は減少額）	△ 556,746,000
資金期首残高	1,808,869,000
資金期末残高	1,252,123,000

給　与　費　明　細　書

1 総 括

（単位：千円）

区分		職員数（人）		給与費				法定福利費	合計
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後	損益勘定支弁職員	5	11(5)	12,774	49,951	40,684	103,409	21,091	124,500
	資本勘定支弁職員	0	7(0)	0	29,833	22,655	52,488	11,011	63,499
	合計	5	18(5)	12,774	79,784	63,339	155,897	32,102	187,999
補正前	損益勘定支弁職員	5	11(5)	12,235	48,246	39,865	100,346	21,091	121,437
	資本勘定支弁職員	0	7(0)	0	28,944	21,976	50,920	10,874	61,794
	合計	5	18(5)	12,235	77,190	61,841	151,266	31,965	183,231
比較	損益勘定支弁職員	0	0(0)	539	1,705	819	3,063	0	3,063
	資本勘定支弁職員	0	0(0)	0	889	679	1,568	137	1,705
	合計	0	0(0)	539	2,594	1,498	4,631	137	4,768

手当の内訳

（単位：千円）

区分	扶養手当	地域手当	特別調整額	住居手当	通勤手当	特勤手当	管理職員特別手当	超勤手当	期末手当	勤勉手当
補正後	2,520	5,903	3,258	2,622	1,553	34	72	6,303	22,076	18,998
補正前	2,520	5,807	3,234	2,622	1,553	34	72	5,567	21,817	18,615
比較	0	96	24	0	0	0	0	736	259	383

※（）内は、定年前再任用短時間勤務職員、暫定再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

ア 会計年度任用職員以外の職員　　（単位:千円）

区分		職員数(人)		給与費				法定福利費	合計
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後	損益勘定支弁職員	5	11(0)	258	49,951	35,967	86,176	18,131	104,307
	資本勘定支弁職員	0	7(0)	0	29,833	22,655	52,488	11,011	63,499
	合計	5	18(0)	258	79,784	58,622	138,664	29,142	167,806
補正前	損益勘定支弁職員	5	11(0)	258	48,246	35,204	83,708	18,131	101,839
	資本勘定支弁職員	0	7(0)	0	28,944	21,976	50,920	10,874	61,794
	合計	5	18(0)	258	77,190	57,180	134,628	29,005	163,633
比較	損益勘定支弁職員	0	0(0)	0	1,705	763	2,468	0	2,468
	資本勘定支弁職員	0	0(0)	0	889	679	1,568	137	1,705
	合計	0	0(0)	0	2,594	1,442	4,036	137	4,173

手当の内訳　　（単位:千円）

区分	扶養手当	地域手当	特別調整額	住居手当	通勤手当	特勤手当	管理職員特別手当	超勤手当	期末手当	勤勉手当
補正後	2,520	5,903	3,258	2,622	1,553	34	72	6,303	19,514	16,843
補正前	2,520	5,807	3,234	2,622	1,553	34	72	5,567	19,284	16,487
比較	0	96	24	0	0	0	0	736	230	356

※()内は、定年前再任用短時間勤務職員及び暫定再任用短時間勤務職員について外書き

イ 会計年度任用職員　　（単位:千円）

区分		職員数(人)		給与費				法定福利費	合計
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後	損益勘定支弁職員	-	(5)	12,516	-	4,717	17,233	2,960	20,193
	資本勘定支弁職員	-	(0)	0	-	0	0	0	0
	合計	-	(5)	12,516	-	4,717	17,233	2,960	20,193
補正前	損益勘定支弁職員	-	(5)	11,977	-	4,661	16,638	2,960	19,598
	資本勘定支弁職員	-	(0)	0	-	0	0	0	0
	合計	-	(5)	11,977	-	4,661	16,638	2,960	19,598
比較	損益勘定支弁職員	-	(0)	539	-	56	595	0	595
	資本勘定支弁職員	-	(0)	0	-	0	0	0	0
	合計	-	(0)	539	-	56	595	0	595

手当の内訳　　（単位:千円）

区分	期末手当	勤勉手当
補正後	2,562	2,155
補正前	2,533	2,128
比較	29	27

※()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

2 給料及び手当の増減額の明細　　（単位:千円）

区　分	増　減　額	増減事由別内訳		説　　明	備　　考
報 酬	539	給与改定に伴う増減分	539	給与改定によるもの	
		その他の増減分	0		
給 料	2,594	給与改定に伴う増減分	2,594	給与改定によるもの	
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
手 当	1,498	制度改正に伴う増減分	642	期末・勤勉手当の増によるもの	
		その他の増減分	856	給与改定によるもの	

ア 会計年度任用職員以外の職員　　（単位:千円）

区　分	増　減　額	増減事由別内訳		説　　明	備　　考
報　酬	0	給与改定に伴う増減分	0		
		その他の増減分	0		
給　料	2,594	給与改定に伴う増減分	2,594	給与改定によるもの	
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
手　当	1,442	制度改正に伴う増減分	586	期末・勤勉手当の増によるもの	
		その他の増減分	856	給与改定によるもの	

イ 会計年度任用職員　　（単位:千円）

区　分	増　減　額	増減事由別内訳		説　　明	備　　考
報　酬	539	給与改定に伴う増減分	539	給与改定によるもの	
		その他の増減分	0		
手　当	56	制度改正に伴う増減分	56	期末・勤勉手当の増によるもの	
		その他の増減分	0		

令和８年度　福知山市水道事業予定貸借対照表（当年度分）（補正第２号）

（令和９年３月３１日）

（単位 ： 円）

資　　産　　の　　部

１　固　定　資　産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ　土　　地		598,971,000	
ロ　建　　物	2,617,651,000		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,352,055,000	1,265,596,000	
ハ　構　築　物	32,436,832,000		
減 価 償 却 累 計 額	△ 15,362,531,000	17,074,301,000	
ニ　機 械 及 び 装 置	7,955,786,000		
減 価 償 却 累 計 額	△ 5,653,455,000	2,302,331,000	
ホ　車 両 運 搬 具	29,869,000		
減 価 償 却 累 計 額	△ 27,963,000	1,906,000	
ヘ　工 具 器 具 備 品	330,769,000		
減 価 償 却 累 計 額	△ 255,847,000	74,922,000	
ト　建 設 仮 勘 定		606,191,000	
有 形 固 定 資 産 合 計			21,924,218,000

(2) 無形固定資産			
イ ソフトウエア	749,000		
無形固定資産合計		749,000	
(3) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券	244,237,000		
ロ 出資金	1,600,000		
ハ その他投資	54,000		
投資その他の資産合計		245,891,000	
固定資産合計			22,170,858,000
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,252,123,000	
(2) 未収金	333,469,000		
貸倒引当金	△ 2,865,000	330,604,000	
(3) 貯蔵品		40,421,000	
流動資産合計			1,623,148,000
資産合計			23,794,006,000

負　　債　　の　　部

3　固　定　負　債		
(1) 企　業　債	9,134,158,000	
(2) 引　当　金	124,890,000	
固定負債合計		9,259,048,000
4　流　動　負　債		
(1) 企　業　債	750,569,000	
(2) 未　払　金	100,352,000	
(3) 預　り　金	19,540,000	
(4) 引　当　金	16,498,000	
流動負債合計		886,959,000
5　繰　延　収　益		
長期前受金	14,104,270,000	
長期前受金収益化累計額	△ 7,748,560,000	
繰延収益合計		6,355,710,000
負　債　合　計		16,501,717,000

資　本　の　部

6　資　本　金			5,512,175,000
7　剰　余　金			
(1) 資本剰余金			
イ　受贈財産評価額	146,150,000		
ロ　工事負担金	67,147,000		
ハ　その他資本剰余金	1,161,935,000		
資本剰余金合計		1,375,232,000	
(2) 利益剰余金			
イ　減債積立金	195,924,000		
ロ　建設改良積立金	82,685,000		
ハ　当年度未処分利益剰余金	126,273,000		
利益剰余金合計		404,882,000	
剰余金合計			1,780,114,000
資本合計			7,292,289,000
負債資本合計			23,794,006,000