

令和 6 年度

水道事業会計補正予算書
(第 2 号)

京都府京丹後市

令和6年度京丹後市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度京丹後市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和6年度京丹後市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支 出			
第1款 水道事業費用	1,844,027千円	5,644千円	1,849,671千円
第1項 営業費用	1,524,085千円	5,644千円	1,529,729千円

（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3条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（1）職員給与費	183,360千円	5,644千円	189,004千円

令和6年12月20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補正予算（第2号）実施計画

収益的收入及び支出

2 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			1,844,027	5,644	1,849,671	
	1 営業費用		1,524,085	5,644	1,529,729	
		1 原水及び浄水費	504,451	1,239	505,690	
		2 配水及び給水費	131,294	2,739	134,033	
		3 業務費	101,107	975	102,082	
		4 総係費	44,837	691	45,528	

令和6年度 京丹後市水道事業キャッシュ・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)	△ 303,718,790
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)	378,006
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)	△ 182,526,328
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	312,536,340
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	194,010,340

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産取得による支出	△ 2,517,359,240
加入金による収入	10,015,455
補助金による収入	0
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
補助金の返還	0
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

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,617,300,000
建設改良費等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)	57,528,855
資金期首残高	1,009,540,889
資金期末残高	1,067,069,744

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		
補正後	損益勘定支弁職員	(9)	19 (4)	9,299	75,792	73,689	158,780	30,224	189,004
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19 (4)	9,299	75,792	73,689	158,780	30,224	189,004
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	19 (4)	9,299	73,988	70,738	154,025	29,335	183,360
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19 (4)	9,299	73,988	70,738	154,025	29,335	183,360
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0 (0)	0	1,804	2,951	4,755	889	5,644
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	0 (0)	0	1,804	2,951	4,755	889	5,644

※ 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
	補正後		3,077	912	2,427			18,579	
	補正前		3,096	912	2,427			18,579	
	比 較		△ 19	0	0			0	
	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
	補正後		1,980		18,881	16,209	2,205	9,419	73,689
	補正前		1,958		17,664	15,079	2,405	8,618	70,738
	比 較		22		1,217	1,130	△ 200	801	2,951

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		
補正後	損益勘定支弁職員	(9)	19	216	75,792	70,790	146,798	28,053	174,851
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19	216	75,792	70,790	146,798	28,053	174,851
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	19	216	73,988	67,839	142,043	27,164	169,207
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19	216	73,988	67,839	142,043	27,164	169,207
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0	0	1,804	2,951	4,755	889	5,644
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	0	0	1,804	2,951	4,755	889	5,644

※ 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
	補正後		3,077	912	2,427			18,579	
	補正前		3,096	912	2,427			18,579	
	比 較		△ 19	0	0			0	
	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
	補正後		1,980		17,303	14,888	2,205	9,419	70,790
	補正前		1,958		16,086	13,758	2,405	8,618	67,839
	比 較		22		1,217	1,130	△ 200	801	2,951

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		
補正後	損益勘定支弁職員		(4)	9,083		2,899	11,982	2,171	14,153
補正前	損益勘定支弁職員		(4)	9,083		2,899	11,982	2,171	14,153
比 較	損益勘定支弁職員		(0)	0		0	0	0	0

※ 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	勤勉手当	退職手当 (負担金)	計
	補正後							1,578	1,321		2,899
	補正前							1,578	1,321		2,899
	比 較							0	0		0

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	1,804	給与改定に伴う増減分	1,804	平均改定率 3.3% 実施時期 令和6年4月1日	
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
手 当 等	2,951	制度改正に伴う増減分	2,079	期末勤勉手当の増 再任用以外職員 0.10月 再任用職員 0.05月 会計年度任用職員 0.10月 給与改定に伴う増分	
		その他の増減分	872	各種手当の増減分	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区	分	事務・技術職
令和7年1月1日現在	平均給料月額	334,716
	平均給与月額	449,490
	平均年齢	46.7歳
令和6年4月1日現在	平均給料月額	323,621
	平均給与月額	448,268
	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	188,000	188,000
短大卒	204,000	204,000
大学卒	220,000	220,000

(令和7年1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7年1月1日現在	1級	1	5.3
	2級		
	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
令和6年4月1日現在	1級	1	5.3
	2級		
	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7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			
補 正 後	2.250 (1.175)	2.350 (1.225)	4.600 (2.400)	有	
補 正 前	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.250 (1.175)	2.350 (1.225)	4.600 (2.400)	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		1,067,069,744
(2) 未 収 金	383,966,217	
貸倒引当金	<u>△ 33,442,920</u>	350,523,297
(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 1,429,695,076

資 産 合 計 19,264,739,873

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	11,175,000		
イ 法定福利費引当金	2,227,000		
引当金合計		13,402,000	
(5) その他流動負債		500,000	
流動負債合計			771,339,777
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 その他の他	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 その他の他	△ 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			13,102,475,852
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	△ 900,253,343		
利益欠損金合計		769,324,964	
欠損金合計			403,052,175
資本合計			6,162,264,021
負債資本合計			19,264,739,873

令和 6 年度 京丹後市水道事業会計補正予算（第 2 号）実施計画明細書

2 収益の支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用		1, 844, 027	5, 644	1, 849, 671
1 営業費用		1, 524, 085	5, 644	1, 529, 729
	1 原水及び浄水費	504, 451	1, 239	505, 690
	2 配水及び給水費	131, 294	2, 739	134, 033

(単位：千円)

節		説明	
区 分	金 額		
1 給料	440	給料	440
		(累計	19,976)
2 手当	344	管理職手当	4
		期末手当	189
		勤勉手当	191
		児童手当	△ 40
		(累計	12,412)
3 賞与引当金繰入額	240	期末手当	129
		勤勉手当	111
		(累計	2,975)
6 法定福利費	111	共済組合負担金	109
		厚生会負担金	2
		(累計	6,564)
7 法定福利費引当金繰入額	47	共済組合負担金	47
		(累計	593)
9 退職手当組合負担金	57	退職手当組合負担金	57
		(累計	2,597)
1 給料	987	給料	987
		(累計	35,058)
2 手当	620	扶養手当	52
		管理職手当	9
		期末手当	385
		勤勉手当	334
		児童手当	△ 160
		(累計	27,337)
3 賞与引当金繰入額	468	期末手当	252
		勤勉手当	216
		(累計	5,289)
6 法定福利費	444	共済組合負担金	438
		厚生会負担金	6
		(累計	14,010)
7 法定福利費引当金繰入額	92	共済組合負担金	92
		(累計	1,050)
9 退職手当組合負担金	128	退職手当組合負担金	128
		(累計	4,558)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
	3 業務費	101,107	975	102,082
	4 総係費	44,837	691	45,528

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 給料	101	給料 (累計 7,811)	101
2 手当	88	期末手当 勤勉手当 (累計 5,338)	46 42
3 賞与引当金繰入額	68	期末手当 勤勉手当 (累計 937)	37 31
6 法定福利費	125	共済組合負担金 (累計 3,216)	125
7 法定福利費引当金繰入額	13	共済組合負担金 (累計 191)	13
9 退職手当組合負担金	580	退職手当組合負担金 (累計 580)	580
1 給料	276	給料 (累計 12,947)	276
2 手当	176	扶養手当 管理職手当 期末手当 勤勉手当 (累計 8,008)	△ 71 9 105 133
3 賞与引当金繰入額	146	期末手当 勤勉手当 (累計 1,974)	74 72
6 法定福利費	27	共済組合負担金 厚生会負担金 (累計 4,207)	26 1
7 法定福利費引当金繰入額	30	共済組合負担金 (累計 393)	30
8 退職手当組合負担金	36	退職手当組合負担金 (累計 1,684)	36