

令和 6 年度

下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 京丹後市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度京丹後市下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年度京丹後市下水道事業会計予算（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 下水道事業費用	2,718,084千円	4,872千円	2,722,956千円
第1項 営業費用	2,393,081千円	4,872千円	2,397,953千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 600,635千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 600,359千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 431,765千円」を「過年度分損益勘定留保資金 431,489千円」に改め、資本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 資本的支出	3,911,810千円	△ 276千円	3,911,534千円
第1項 建設改良費	2,329,023千円	△ 276千円	2,328,747千円

（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4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	124,951千円	4,596千円	129,547千円

令和6年12月20日提出

京丹後市長 中山 泰

令和6年度 京丹後市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益の収入及び支出

2 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業 費用			2,718,084	4,872	2,722,956	
	1 営業費用		2,393,081	4,872	2,397,953	
		3 処理場費	484,355	2,040	486,395	
		5 浄化槽費	180,452	24	180,476	
		6 水洗化普及費	8,104	595	8,699	
		8 総係費	71,261	2,213	73,474	

資本の収入及び支出

2 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本の支出			3,911,810	△ 276	3,911,534	
	1 建設改良費		2,329,023	△ 276	2,328,747	
		1 事務費	34,705	△ 276	34,429	

令和6年度 京丹後市下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）	△ 332,931,216
減価償却費	1,395,535,000
固定資産除却費	5,681,000
引当金の増減額（△は減少）	△ 42,400
長期前受金戻入額	△ 787,546,000
受取利息及び配当金	△ 10,000
支払利息及び企業債取扱諸費	296,215,000
固定資産売却益（損）	0
未収金の増減額（△は増加）	△ 102,741,312
未払金の増減額（△は減少）	△ 2,106,264
貯蔵品の増減額（△は増加）	△ 973,365
預り金の増減額（△は減少）	0
小計	471,080,443
利息及び配当金の受取額	10,000
利息の支払額	△ 296,215,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	174,875,443

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	△ 2,764,957,589
有形固定資産の売却による収入	0
負担金による収入	102,948,755
国庫補助金等による収入	967,039,559
一般会計からの繰入金による収入	28,275,367
補償金による収入	0
前受金の増減額（△は減少）	△ 119,713,000
前払金の増減額（△は増加）	261,471,000
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,524,935,908

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	2,622,300,000
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	△ 1,582,787,000
他会計からの出資による収入	340,100,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,379,613,000

資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	29,552,535
資金期首残高	250,164,296
資金期末残高	279,716,831

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)	8 (6)	10,661	35,680	35,690	82,031	14,633	96,664
	資本勘定支弁職員		4		14,610	13,223	27,833	5,050	32,883
	合 計	(9)	12 (6)	10,661	50,290	48,913	109,864	19,683	129,547
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	8 (6)	9,700	34,939	32,750	77,389	14,403	91,792
	資本勘定支弁職員		4		14,189	14,040	28,229	4,930	33,159
	合 計	(9)	12 (6)	9,700	49,128	46,790	105,618	19,333	124,951
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0 (0)	961	741	2,940	4,642	230	4,872
	資本勘定支弁職員		0		421	△817	△396	120	△276
	合 計	(0)	0 (0)	961	1,162	2,123	4,246	350	4,596

※ 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		2,754	300	2,049			7,810	
	補正前		2,754	300	2,049			7,810	
	比 較		0	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		1,551		14,056	11,817	2,390	6,186	48,913
	補正前		1,533		13,048	10,860	2,390	6,046	46,790
	比 較		18		1,008	957	0	140	2,123

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)	8 (1)	216	35,680	31,931	67,827	12,776	80,603
	資本勘定支弁職員		4		14,610	13,223	27,833	5,050	32,883
	合 計	(9)	12 (1)	216	50,290	45,154	95,660	17,826	113,486
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	8 (1)	216	34,939	29,393	64,548	12,557	77,105
	資本勘定支弁職員		4		14,189	14,040	28,229	4,930	33,159
	合 計	(9)	12 (1)	216	49,128	43,433	92,777	17,487	110,264
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0 (0)	0	741	2,538	3,279	219	3,498
	資本勘定支弁職員		0		421	△817	△396	120	△276
	合 計	(0)	0 (0)	0	1,162	1,721	2,883	339	3,222

※ 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		2,754	300	2,049			7,810	
	補正前		2,754	300	2,049			7,810	
	比 較		0	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		1,551		12,013	10,101	2,390	6,186	45,154
	補正前		1,533		11,220	9,331	2,390	6,046	43,433
	比 較		18		793	770	0	140	1,721

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		(5)	10,445		3,759	14,204	1,857	16,061
補正前	損益勘定支弁職員		(5)	9,484		3,357	12,841	1,846	14,687
比 較	損益勘定支弁職員		(0)	961		402	1,363	11	1,374

※ 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							2,043	1,716		3,759
	補正前							1,828	1,529		3,357
	比 較							215	187		402

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	1,162	給与改定に伴う増減分	1,111	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	51	異動等による増減分	
手 当 等	2,123	制度改正に伴う増減分	1,609	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	514	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	332,808
	平均給与月額	406,911
	平均年齢	45.4 歳
令和6年4月1日現在	平均給料月額	321,750
	平均給与月額	387,471
	平均年齢	44.6 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		
	2級		
	3級	8	66.7
	4級	3 (1)	25.0 (100.0)
	5級	1	8.3
	6級		
	7級		
	計	12 (1)	100.0 (100.0)
令和6年4月1日現在	1級		
	2級		
	3級	8	66.7
	4級	3 (1)	25.0 (100.0)
	5級	1	8.3
	6級		
	7級		
	計	12 (1)	100.0 (100.0)

※ () 内は短時間勤務職員 (外書き)

(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	

※ ()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

令和6年度 京丹後市下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		1,696,284,327
イ 建 物	2,545,850,084	
減価償却累計額	<u>△387,420,952</u>	2,158,429,132
ウ 構 築 物	37,822,296,588	
減価償却累計額	<u>△4,572,055,359</u>	33,250,241,229
エ 機 械 及 び 装 置	6,057,632,401	
減価償却累計額	<u>△1,850,382,725</u>	4,207,249,676
オ 車 両 運 搬 具	1,371,733	
減価償却累計額	<u>△762,063</u>	609,670
カ 工具、器具及び備品	9,159,147	
減価償却累計額	<u>△4,160,573</u>	4,998,574
キ 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>

有形固定資産合計

41,317,812,608

固 定 資 産 合 計

41,317,812,608

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		279,716,831
(2) 未 収 金	266,270,342	
貸倒引当金	<u>△3,251,658</u>	263,018,684
(3) 貯 蔵 品		4,445,652
(4) 前 払 金		0
(5) その他流動資産		<u>0</u>

流 動 資 産 合 計

547,181,167

資 産 合 計

41,864,993,775

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	22,688,331,024	
(2) 引 当 金		0
(3) その他固定負債		<u>0</u>

固 定 負 債 合 計

22,688,331,024

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	1,625,079,077	
(3) 未 払 金	252,588,862	
(4) 前 受 金		0

(5)	引当金		
	ア 賞与引当金	7,419,000	
	イ 法定福利費引当金	1,476,000	
	引当金合計		8,895,000
(6)	その他流動負債		500,000
	流動負債合計		1,887,062,939
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
	ア 受益者負担金	1,171,221,414	
	イ 補助金	18,738,837,086	
	ウ 受贈財産評価額	1,138,104,038	
	エ 工事負担金	13,008,182	
	オ その他	△17,669	
	長期前受金合計		21,061,153,051
(2)	収益化累計額		
	ア 受益者負担金	△570,143,904	
	イ 補助金	△2,793,299,707	
	ウ 受贈財産評価額	△320,896,780	
	エ 工事負担金	△56,000	
	オ その他	△45,072,331	
	収益化累計額合計		△3,729,468,722
	繰延収益合計		17,331,684,329
	負債合計		41,907,078,292
資 本 の 部			
6	資本金		2,575,493,379
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	ア 再評価積立金	0	
	イ 受益者負担金	0	
	ウ 補助金	687,810,541	
	エ 受贈財産評価額	265,246,143	
	オ 寄附金	0	
	カ 工事負担金	0	
	キ その他	0	
	資本剰余金合計		953,056,684
(2)	利益剰余金		
	ア 減債積立金	0	
	イ 建設改良積立金	0	
	ウ 当年度未処理欠損金	3,570,634,580	
	利益剰余金合計		△ 3,570,634,580
	剰余金合計		△ 2,617,577,896
	資本合計		△ 42,084,517
	負債資本合計		41,864,993,775

令和6年度 京丹後市下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 下水道事業費用		2,718,084	4,872	2,722,956
1 営業費用		2,393,081	4,872	2,397,953
	3 処理場費	484,355	2,040	486,395
	5 浄化槽費	180,452	24	180,476
	6 水洗化普及費	8,104	595	8,699
	8 総係費	71,261	2,213	73,474

(単位：千円)

節		説明	
区 分	金 額		
1 給料	191	給料	191
		(累計	11,166)
2 手当	1,562	管理職手当	5
		時間外勤務手当	1,400
		期末手当	74
		勤勉手当	83
		(累計	7,993)
3 賞与引当金繰入額	105	期末手当	56
		勤勉手当	49
		(累計	1,488)
6 法定福利費	149	共済組合負担金	159
		厚生会負担金	1
		社会保険料	△ 11
		(累計	3,767)
7 法定福利費引当金繰入額	20	共済組合負担金	20
		(累計	293)
10 退職手当組合負担金	13	退職手当組合負担金	13
		(累計	1,097)
1 給料	48	給料	48
		(累計	4,064)
2 手当	55	期末手当	29
		勤勉手当	26
		(累計	2,203)
3 賞与引当金繰入額	40	期末手当	21
		勤勉手当	19
		(累計	571)
6 法定福利費	△ 133	共済組合負担金	△ 133
		(累計	1,319)
7 法定福利費引当金繰入額	8	共済組合負担金	8
		(累計	115)
10 退職手当組合負担金	6	退職手当組合負担金	6
		(累計	529)
2 手当	154	期末手当 (会計年度任用職員分)	82
		勤勉手当 (会計年度任用職員分)	72
		(累計	1,434)
5 報酬	441	会計年度任用職員報酬	441
		(累計	4,204)
1 給料	502	給料	502
		(累計	20,450)
2 手当	697	管理職手当	13
		期末手当	209
		勤勉手当	227
		期末手当 (会計年度任用職員分)	133
		勤勉手当 (会計年度任用職員分)	115
		(累計	14,082)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計

2 資本の支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本の支出		3,911,810	△ 276	3,911,534
1 建設改良費		2,329,023	△ 276	2,328,747
	1 事務費	34,705	△ 276	34,429

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
3 賞与引当金繰入額	242	期末手当 勤勉手当 (累計	138 104 3,154)
5 報酬	520	会計年度任用職員報酬 (累計	520 5,181)
6 法定福利費	138	共済組合負担金 厚生会負担金 共済組合負担金（会計年度任用職員分） 社会保険料（会計年度任用職員分） (累計	123 4 6 5 7,759)
7 法定福利費引当金繰入額	48	共済組合負担金 (累計	48 626)
10 退職手当組合負担金	66	退職手当組合負担金 (累計	66 2,660)

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 給料	421	給料 (累計	421 14,610)
2 手当	△ 1,081	時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 (累計	△ 1,400 161 158 9,117)
3 賞与引当金繰入額	209	期末手当 勤勉手当 (累計	105 104 2,206)
6 法定福利費	80	共済組合負担金 厚生会負担金 (累計	77 3 4,608)
7 法定福利費引当金繰入額	40	共済組合負担金 (累計	40 442)
10 退職手当組合負担金	55	退職手当組合負担金 (累計	55 1,900)