

議案第124号

令和5年度

水道事業会計補正予算書
(第1号)

京都府京丹後市

令和5年度京丹後市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度京丹後市水道事業会計の補正予算（第1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5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	1,729,207千円	△ 1,838千円	1,727,369千円
第1項 営業費用	1,498,896千円	△ 1,838千円	1,497,058千円

（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	184,242千円	△ 1,886千円	182,356千円

令和5年11月30日提出

京丹後市長 中山 泰

令和5年度 京丹後市水道事業会計補正予算（第1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			1,729,207	△ 1,838	1,727,369	
	1 営業費用		1,498,896	△ 1,838	1,497,058	
		1 原水及び浄水費	546,721	△ 304	546,417	
		2 配水及び給水費	124,039	3,815	127,854	
		3 業務費	82,643	1,824	84,467	
		4 総係費	54,993	△ 7,173	47,820	

令和5年度 京丹後市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1	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)	△ 339,581,195
	減価償却費	649,881,000
	固定資産除却費	30,642,000
	特別損失に係る固定資産除却費	96,327,000
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,075,254
	長期前受金戻入額	△ 157,470,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	123,134,000
	受取利息及び配当金	△ 96,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 93,552,177
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 2,254,728
	未払金の増減額 (△は減少)	30,159,530
	預り金の増減額 (△は減少)	0
	小計	336,114,176
	利息及び配当金の受取額	96,000
	利息の支払額	△ 123,134,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	213,076,176
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	△ 1,707,449,012
	加入金による収入	9,563,637
	補助金による収入	0
	補償金による収入	0
	前受金の増減額 (△は減少)	△ 14,000,000
	前払金の増減額 (△は増加)	93,467,000
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,618,418,375
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	△ 79,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,311,400,000
	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	△ 614,631,000
	他会計からの出資による収入	751,578,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	1,369,347,000
	資金に係る換算差額	0
	資金増加額 (又は減少額)	△ 35,995,199
	資金期首残高	1,108,462,105
	資金期末残高	1,072,466,906

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 (3)	3,969	76,937	71,807	152,713	29,643	182,356
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19 (3)	3,969	76,937	71,807	152,713	29,643	182,356
補正前	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)	19 (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 (2)	1,519	△ 3,586	887	△ 1,180	△ 706	△ 1,886
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	△1 (2)	1,519	△ 3,586	887	△ 1,180	△ 706	△ 1,886

※ 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		3,339	1,212	2,436			19,860	
	補正前		3,414	876	2,550			17,460	
	比 較		△ 75	336	△ 114			2,400	
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		1,589		17,281	14,444	1,740	9,906	71,807	
補正前		1,949		17,950	14,931	1,320	10,470	70,920	
比 較		△ 360		△ 669	△ 487	420	△ 564	887	

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	108	76,937	71,229	148,274	28,954	177,228
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19	108	76,937	71,229	148,274	28,954	177,228
補正前	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	0	△ 3,586	740	△ 2,846	△ 909	△ 3,755
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	0	0	△ 3,586	740	△ 2,846	△ 909	△ 3,755

※ 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		3,339	1,212	2,436			19,860	
	補正前		3,414	876	2,550			17,460	
	比 較		△ 75	336	△ 114			2,400	
手 当 等 の 内 訳	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		1,589		16,703	14,444	1,740	9,906	71,229
	補正前		1,949		17,519	14,931	1,320	10,470	70,489
	比 較		△ 360		△ 816	△ 487	420	△ 564	740

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		(3)	3,861		578	4,439	689	5,128
補正前	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		(2)	1,519	0	147	1,666	203	1,869

※ 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
	補正後							578		578
	補正前							431		431
	比 較							147		147

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	△ 3,586	給与改定に伴う増減分	479	平均改定率 1.2% 実施時期 令和5年4月1日	
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 4,065	異動等による増減分	
手 当 等	887	制度改正に伴う増減分	1,255	期末勤勉手当の増 再任用以外職員 0.10月 期末手当の増 会計年度任用職員 0.05月 給与改定に伴う増分	
		その他の増減分	△ 368	各種手当の増減分	

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5年12月1日現在	平均給料月額	333,242
	平均給与月額	431,427
	平均年齢	47.2歳
令和5年4月1日現在	平均給料月額	331,111
	平均給与月額	445,905
	平均年齢	46.5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	166,600	166,600
短 大 卒	179,100	179,100
大 学 卒	196,200	196,200

(令和5年12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5年12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4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

(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5年12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	2.200	2.300	4.500	有	
補 正 前	2.200	2.200	4.400	有	
一般会計の制度	2.200	2.300	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	1,043,645,786	
減価償却累計額	<u>△ 207,027,864</u>	836,617,922
ウ 構 築 物	19,103,063,154	
減価償却累計額	<u>△ 6,109,944,392</u>	12,993,118,762
エ 機 械 及 び 装 置	5,039,707,089	
減価償却累計額	<u>△ 3,016,520,781</u>	2,023,186,308
オ 車 両 運 搬 具	24,740,163	
減価償却累計額	<u>△ 21,429,311</u>	3,310,852
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	143,428,231	
減価償却累計額	<u>△ 113,576,833</u>	29,851,398
キ 建 設 仮 勘 定		<u>878,364,640</u>

有形固定資産合計 17,304,491,604

固定資産合計 17,304,491,604

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,072,466,906
(2) 未 収 金	309,538,118	
貸倒引当金	<u>△ 33,751,394</u>	275,786,724
(3) 貯 蔵 品		13,703,711
(4) 前 払 金		0
(5) その他流動資産		<u>0</u>

流動資産合計 1,361,957,341

資 産 合 計 18,666,448,945

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		9,078,281,079
(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 9,103,725,079

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		616,027,787

(2) 未払金		355,643,370	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	10,772,000		
イ 法定福利費引当金	2,161,000		
		<u>12,933,000</u>	
(5) その他流動負債		<u>500,000</u>	
流動負債合計			985,104,157
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 加入金	410,178,846		
イ 補助金	2,606,148,365		
ウ 受贈財産評価額	1,090,644,284		
エ 工事負担金	715,913,384		
長期前受金合計		<u>4,822,884,879</u>	
(2) 収益化累計額			
ア 加入金	△ 260,815,403		
イ 補助金	△ 876,696,560		
ウ 受贈財産評価額	△ 146,649,607		
エ 工事負担金	△ 255,169,069		
収益化累計額合計		<u>△ 1,539,330,639</u>	
繰延収益合計			<u>3,283,554,240</u>
負債合計			13,372,383,476
資 本 の 部			
6 資本金			<u>5,641,475,196</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		
資本剰余金合計		<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	844,610,895		
利益剰余金合計		<u>△ 713,682,516</u>	
剰余金合計			<u>△ 347,409,727</u>
資本合計			<u>5,294,065,469</u>
負債資本合計			<u>18,666,448,945</u>

令和5年度 京丹後市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細書

2 収益的支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用		1,729,207	△ 1,838	1,727,369
1 営業費用		1,498,896	△ 1,838	1,497,058
	1 原水及び浄水費	546,721	△ 304	546,417
	2 配水及び給水費	124,039	3,815	127,854

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1	給料	△ 571	給料 (累計 △ 571 19,286)
2	手当	572	扶養手当 △ 60 住居手当 336 通勤手当 43 管理職手当 △ 357 時間外勤務手当 600 期末手当 △ 90 勤勉手当 △ 20 児童手当 120 (累計 11,253)
3	賞与引当金繰入額	△ 44	期末手当 △ 26 勤勉手当 △ 18 (累計 2,695)
6	法定福利費	△ 185	共済組合負担金 △ 144 厚生会負担金 △ 4 共済組合追加負担金 △ 37 (累計 6,394)
7	法定福利費引当金繰入額	△ 2	共済組合負担金 △ 2 (累計 540)
9	退職手当組合負担金	△ 74	退職手当組合負担金 △ 74 (累計 2,508)
1	給料	149	給料 149 (累計 36,007)
2	手当	2,073	扶養手当 345 通勤手当 △ 20 管理職手当 △ 5 時間外勤務手当 800 期末手当 266 勤勉手当 320 児童手当 300 期末手当(会計年度任用職員分) 67 (累計 26,600)
3	賞与引当金繰入額	181	期末手当 95 勤勉手当 86 (累計 5,131)
5	報酬	754	会計年度任用職員 754 (累計 754)
6	法定福利費	578	共済組合負担金 490 厚生会負担金 1 共済組合追加負担金 △ 32 共済組合負担金(会計年度任用職員分) 48 社会保険料(会計年度任用職員分) 71 (累計 13,496)
7	法定福利費引当金繰入額	49	共済組合負担金 49 (累計 1,031)
8	旅費	12	費用弁償(交通費) 12 (累計 12)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
	3 業務費	82,643	1,824	84,467
	4 総係費	54,993	△ 7,173	47,820

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
9	退職手当組合負担金	19	退職手当組合負担金 (累計 4,681)
1	給料	27	給料 (累計 8,391)
2	手当	902	扶養手当 △ 180 時間外勤務手当 1,000 期末手当 9 勤勉手当 15 期末手当 (会計年度任用職員分) 58 (累計 5,830)
3	賞与引当金繰入額	7	期末手当 3 勤勉手当 4 (累計 1,157)
5	報酬	662	会計年度任用職員 662 (累計 662)
6	法定福利費	183	共済組合負担金 90 共済組合追加負担金 △ 12 共済組合負担金 (会計年度任用職員分) 42 社会保険料 (会計年度任用職員分) 63 (累計 3,044)
7	法定福利費引当金繰入額	4	共済組合負担金 4 (累計 233)
8	旅費	36	費用弁償 (交通費) 36 (累計 36)
9	退職手当組合負担金	3	退職手当組合負担金 3 (累計 1,091)
1	給料	△ 3,191	給料 △ 3,191 (累計 13,253)
2	手当	△ 1,750	扶養手当 △ 180 通勤手当 △ 137 管理職手当 2 期末手当 △ 804 勤勉手当 △ 653 期末手当 (会計年度任用職員分) 22 (累計 7,446)
3	賞与引当金繰入額	△ 490	期末手当 △ 269 勤勉手当 △ 221 (累計 1,789)
5	報酬	103	会計年度任用職員 103 (累計 2,553)
6	法定福利費	△ 1,240	共済組合負担金 △ 1,126 厚生会負担金 △ 24 共済組合追加負担金 △ 69 共済組合負担金 (会計年度任用職員分) △ 7 社会保険料 (会計年度任用職員分) △ 14 (累計 4,548)
7	法定福利費引当金繰入額	△ 93	共済組合負担金 △ 93 (累計 357)
8	退職手当組合負担金	△ 512	退職手当組合負担金 △ 512 (累計 1,626)