

議案第125号

令和5年度

下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 京丹後市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度京丹後市下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	2,601,672千円	180千円	2,601,852千円
第1項 営業費用	2,263,809千円	180千円	2,263,989千円

（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 599,445千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 600,283千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 457,479千円」を「過年度分損益勘定留保資金 458,317千円」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	3,228,144千円	838千円	3,228,982千円
第1項 建設改良費	1,677,687千円	838千円	1,678,525千円

（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10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	118,106千円	1,018千円	119,124千円

令和5年11月30日提出

京丹後市長 中山 泰

令和5年度 京丹後市下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 下水道事業 費用			2,601,672	180	2,601,852	
	1 営業費用		2,263,809	180	2,263,989	
		1 管渠費	124,347	△ 4,291	120,056	
		3 処理場費	476,864	△ 2,320	474,544	
		4 浄化槽費	179,342	6	179,348	
		5 水洗化普及費	7,202	△ 172	7,030	
		7 総係費	77,180	6,957	84,137	

資本的收入及び支出

2 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本の支出			3,228,144	838	3,228,982	
	1 建設改良費		1,677,687	838	1,678,525	
		1 事務費	31,991	838	32,829	

令和5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）	△ 392,193,094
	減価償却費	1,309,055,000
	固定資産除却費	14,492,000
	引当金の増減額（△は減少）	1,487,577
	長期前受金戻入額	△ 715,591,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	312,275,000
	受取利息及び配当金	△ 5,000
	固定資産売却益（損）	0
	未収金の増減額（△は増加）	△ 62,656,364
	貯蔵品の増減額（△は増加）	△ 813,820
	未払金の増減額（△は減少）	△ 891,955
	預り金の増減額（△は減少）	0
	小計	465,158,344
	利息及び配当金の受取額	5,000
	利息の支払額	△ 312,275,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	152,888,344
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	△ 1,971,304,475
	有形固定資産の売却による収入	0
	負担金による収入	99,730,154
	補助金による収入	647,698,000
	国庫補助金等圧縮記帳	△ 59,801,468
	補償金による収入	0
	前受金の増減額（△は減少）	△ 61,267,000
	前払金の増減額（△は増加）	160,485,000
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,184,459,789
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	△ 99,100,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	2,101,700,000
	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	△ 1,550,457,000
	他会計からの出資による収入	490,600,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	942,743,000
	資金に係る換算差額	0
	資金増加額（又は減少額）	△ 88,828,445
	資金期首残高	348,300,958
	資金期末残高	259,472,513

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 (5)	8,261	34,806	30,944	74,011	13,811	87,822
	資本勘定支弁職員		4		13,549	13,066	26,615	4,687	31,302
	合 計	(9)	12 (5)	8,261	48,355	44,010	100,626	18,498	119,124
補 正 前	損益勘定支弁職員	(9)	9 (4)	7,814	34,127	31,407	73,348	14,294	87,642
	資本勘定支弁職員		4		13,370	12,449	25,819	4,645	30,464
	合 計	(9)	13 (4)	7,814	47,497	43,856	99,167	18,939	118,106
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	△1 (1)	447	679	△463	663	△483	180
	資本勘定支弁職員		0		179	617	796	42	838
	合 計	(0)	△1 (1)	447	858	154	1,459	△441	1,018

※ 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		2,295	300	1,977			8,223	
	補正前		2,952	336	1,955			8,823	
	比 較		△657	△36	22			△600	
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		1,527		12,839	9,524	1,380	5,945	44,010
	補正前		1,169		12,224	8,921	1,725	5,751	43,856
	比 較		358		615	603	△345	194	154

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)	108	34,806	29,409	64,323	12,663	76,986
	資本勘定支弁職員		4		13,549	13,066	26,615	4,687	31,302
	合 計	(9)	12 (1)	108	48,355	42,475	90,938	17,350	108,288
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	9	108	34,127	29,974	64,209	12,638	76,847
	資本勘定支弁職員		4		13,370	12,449	25,819	4,645	30,464
	合 計	(9)	13	108	47,497	42,423	90,028	17,283	107,311
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	△1 (1)	0	679	△565	114	25	139
	資本勘定支弁職員		0		179	617	796	42	838
	合 計	(0)	△1 (1)	0	858	52	910	67	977

※ 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		2,295	300	1,977			8,223	
	補正前		2,952	336	1,955			8,823	
	比 較		△657	△36	22			△600	
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		1,527		11,304	9,524	1,380	5,945	42,475
	補正前		1,169		10,791	8,921	1,725	5,751	42,423
	比 較		358		513	603	△345	194	52

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)	8,153		1,535	9,688	1,148	10,836
補正前	損益勘定支弁職員	(4)	7,706		1,433	9,139	1,656	10,795
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	447		102	549	△508	41

※ 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							1,535		1,535
	補正前							1,433		1,433
	比 較							102		102

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	858	給与改定に伴う増減分	441 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	417 異動等による増減分	
手 当 等	154	制度改正に伴う増減分	949 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 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	△795 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	316,433
	平均給与月額	379,060
	平均年齢	44.3歳
令和5年4月1日現在	平均給料月額	313,367
	平均給与月額	391,462
	平均年齢	43.6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	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	1	8.3
	2級		
	3級	6	50.0
	4級	4 (1)	33.4 (100)
	5級	1	8.3
	6級		
	7級		
	計	12 (1)	100 (100)
令和5年4月1日現在	1級	1	8.3
	2級		
	3級	6	50.0
	4級	4 (1)	33.4 (100)
	5級	1	8.3
	6級		
	7級		
	計	12 (1)	100 (100)

※ () 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 (1.150)	2.300 (1.200)	4.500 (2.350)	有	
補 正 前	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.400 (2.300)	有	
一般会計の制度	2.200 (1.150)	2.300 (1.200)	4.500 (2.350)	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5年度 京丹後市下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		1,696,284,327
イ 建 物	2,536,645,835	
減価償却累計額	<u>△309,047,294</u>	2,227,598,541
ウ 構 築 物	36,569,475,999	
減価償却累計額	<u>△3,610,366,327</u>	32,959,109,672
エ 機 械 及 び 装 置	5,655,417,388	
減価償却累計額	<u>△1,543,015,681</u>	4,112,401,707
オ 車 両 運 搬 具	1,410,443	
減価償却累計額	<u>△570,522</u>	839,921
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	8,431,406	
減価償却累計額	<u>△2,740,276</u>	5,691,130
キ 建 設 仮 勘 定		<u>38,832,908</u>

有形固定資産合計 41,040,758,206

固定資産合計 41,040,758,206

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		259,472,513
(2) 未 収 金	232,393,438	
貸倒引当金	<u>△4,286,656</u>	228,106,782
(3) 貯 蔵 品		3,643,133
(4) 前 払 金		0
(5) その他流動資産		<u>0</u>

流動資産合計 491,222,428

資 産 合 計 41,531,980,634

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		22,399,699,668
(2) 引 当 金		0
(3) その他固定負債		<u>0</u>

固定負債合計 22,399,699,668

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		1,581,694,457
(3) 未 払 金		313,316,732
(4) 前 受 金		0

(5) 引当金			
ア 賞与引当金	6,660,000		
イ 法定福利費引当金	1,329,000		
引当金合計		7,989,000	
(6) その他流動負債		500,000	
流動負債合計			1,903,500,189
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 受益者負担金	1,082,871,853		
イ 補助金	18,127,091,399		
ウ 受贈財産評価額	1,144,426,907		
エ 工事負担金	2,300,000		
長期前受金合計		20,356,690,159	
(2) 収益化累計額			
ア 受益者負担金	△459,694,197		
イ 補助金	△2,244,384,575		
ウ 受贈財産評価額	△269,367,149		
エ 工事負担金	0		
収益化累計額合計		△2,973,445,921	
繰延収益合計			17,383,244,238
負債合計			41,686,444,095
資 本 の 部			
6 資本金			2,236,793,379
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		
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	3,344,313,524		
利益剰余金合計		△ 3,344,313,524	
剰余金合計			△ 2,391,256,840
資本合計			△ 154,463,461
負債資本合計			41,531,980,634

令和5年度 京丹後市下水道事業会計補正予算（第1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		2,601,672	180	2,601,852
1 営業費用		2,263,809	180	2,263,989
	1 管渠費	124,347	△ 4,291	120,056
	3 処理場費	476,864	△ 2,320	474,544

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1	給料	△ 1,107	給料 (累計 2,646)
2	手当	△ 1,679	扶養手当 △ 300 住居手当 △ 336 通勤手当 51 期末手当 △ 510 勤勉手当 △ 464 児童手当 △ 120 (累計 1,183)
3	賞与引当金繰入額	△ 335	期末手当 △ 175 勤勉手当 △ 160 (累計 191)
6	法定福利費	△ 610	共済組合負担金 △ 935 厚生会負担金 △ 7 社会保険料 393 共済組合追加負担金 △ 61 (累計 599)
7	法定福利費引当金繰入額	△ 72	共済組合負担金 △ 72 (累計 33)
10	退職手当組合負担金	△ 488	退職手当組合負担金 △ 488 (累計 0)
1	給料	△ 495	給料 (累計 6,826)
2	手当	△ 1,367	扶養手当 △ 798 住居手当 300 管理職手当 △ 4 期末手当 △ 257 勤勉手当 △ 203 児童手当 △ 405 (累計 3,385)
3	賞与引当金繰入額	△ 165	期末手当 △ 91 勤勉手当 △ 74 (累計 927)
6	法定福利費	△ 197	共済組合負担金 △ 182 厚生会負担金 △ 3 共済組合追加負担金 △ 12 (累計 2,282)
7	法定福利費引当金繰入額	△ 31	共済組合負担金 △ 31 (累計 184)
10	退職手当組合負担金	△ 65	退職手当組合負担金 △ 65 (累計 888)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
	4 浄化槽費	179,342	6	179,348
	5 水洗化普及費	7,202	△ 172	7,030
	7 総係費	77,180	6,957	84,137

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1 給料	14	給料	14 (累計 3,984)
2 手当	40	期末手当 勤勉手当	20 20 (累計 2,572)
3 賞与引当金繰入額	13	期末手当 勤勉手当	7 6 (累計 527)
6 法定福利費	△ 66	共済組合負担金 共済組合追加負担金	△ 59 △ 7 (累計 1,532)
7 法定福利費引当金繰入額	4	共済組合負担金	4 (累計 107)
10 退職手当組合負担金	1	退職手当組合負担金	1 (累計 518)
2 手当	58	期末手当 (会計年度任用職員分)	58 (累計 694)
5 報酬	214	会計年度任用職員	214 (累計 3,588)
6 法定福利費	△ 444	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)	△ 39 △ 405 (累計 291)
1 給料	2,267	給料	2,267 (累計 21,350)
2 手当	2,158	扶養手当 通勤手当 管理職手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 期末手当 (会計年度任用職員分)	360 △ 29 362 △ 600 1,029 992 44 (累計 14,168)
3 賞与引当金繰入額	643	期末手当 勤勉手当	339 304 (累計 3,114)
5 報酬	233	会計年度任用職員	233 (累計 4,673)
6 法定福利費	797	共済組合負担金 厚生会負担金 共済組合追加負担金 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)	853 14 △ 6 △ 36 △ 28 (累計 8,158)
7 法定福利費引当金繰入額	136	共済組合負担金	136 (累計 625)
10 退職手当組合負担金	723	退職手当組合負担金	723 (累計 2,777)

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		3,228,144	838	3,228,982
1 建設改良費		1,677,687	838	1,678,525
	1 事務費	31,991	838	32,829

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1	給料	179	給料 (累計 13,549) 179
2	手当	523	扶養手当 81 期末手当 116 勤勉手当 146 児童手当 180 (累計 9,403)
3	賞与引当金繰入額	71	期末手当 35 勤勉手当 36 (累計 1,901)
6	法定福利費	23	共済組合負担金 41 共済組合追加負担金 △ 18 (累計 4,307)
7	法定福利費引当金繰入額	19	共済組合負担金 19 (累計 380)
10	退職手当組合負担金	23	退職手当組合負担金 23 (累計 1,762)