

議案第171号

令和2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2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2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2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	1,658,041千円	△ 3,156千円	1,654,885千円
第1項 営業費用	1,507,415千円	△ 3,156千円	1,504,259千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中、当年度分消費税資本的収支調整額「89,337千円」を「99,337千円」に、過年度分損益勘定留保資金「492,677千円」を「482,677千円」に改め、資本的収入及び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）
収 入			
第1款 資本的収入	894,391千円	110,000千円	1,004,391千円
第2項 企業債	433,900千円	110,000千円	543,900千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,476,405千円	110,000千円	1,586,405千円
第1項 建設改良費	885,380千円	110,000千円	995,380千円

（企業債）

第4条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のように改める。

補 正 前					
起債の目的	限 度 額		起債の方法	利 率	償還の方法
建設改良事業	433,900千円	証券発行の方法によって起債する場合、発行価格が額面金額を下まわるときは、その発行価格差減額をうめるため必要な金額を加算した額	証券借入 又は 証券発行 (ただし、証券発行の方法による場合においては、発行価格は額面金額100円につき98円50銭以上とする。)	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入される資金について、利率の見直しを行った後において、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

補 正 後					
起債の目的	限 度 額		起債の方法	利 率	償還の方法
建設改良事業	543,900千円	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ

(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5条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	176,281千円	△ 3,156千円	173,125千円

令和2年11月26日 提出

京丹後市長 中山 泰

令和2年度京丹後市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益的収入及び支出

1 収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益			1,442,478	0	1,442,478	
	1 営業収益		1,133,227	0	1,133,227	
		1 給水収益	1,110,094	0	1,110,094	
		2 その他営業収益	23,133	0	23,133	
	2 営業外収益		309,251	0	309,251	
		1 受取利息及び配当金	303	0	303	
		2 府補助金	19,235	0	19,235	
		3 他会計補助金	99,495	0	99,495	
		4 長期前受金戻入	178,294	0	178,294	
		5 雑収益	1,924	0	1,924	
		6 消費税及び地方消費税還付金	10,000	0	10,000	

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			1,658,041	△ 3,156	1,654,885	
	1 営業費用		1,507,415	△ 3,156	1,504,259	
		1 原水及び浄水費	463,845	765	464,610	
		2 配水及び給水費	146,352	1,000	147,352	
		3 業務費	70,168	△ 870	69,298	
		4 総係費	63,426	△ 4,051	59,375	
		5 減価償却費	761,041	0	761,041	
		6 資産減耗費	2,583	0	2,583	
	2 営業外費用		140,626	0	140,626	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	139,576	0	139,576	
		2 雑支出	1,050	0	1,050	
	4 予備費		10,000	0	10,000	
		1 予備費	10,000	0	10,000	

資本的收入及び支出

1 収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			894,391	110,000	1,004,391	
	1 加入金		12,707	0	12,707	
		1 加入金		12,707	0	12,707
	2 企業債		433,900	110,000	543,900	
		1 企業債		433,900	110,000	543,900
	3 補助金		7,663	0	7,663	
		2 府補助金		7,663	0	7,663
	5 出資金		440,121	0	440,121	
1 他会計出資金			440,121	0	440,121	

2 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1 資本的支出			1,476,405	110,000	1,586,405		
	1 建設改良費		885,380	110,000	995,380		
		2 固定資産取得費		21,091	0	21,091	
		3 施設改良事業費		434,289	110,000	544,289	
		4 中野浄水場更新 整備事業費		430,000	0	430,000	
	2 企業債償還金		591,025	0	591,025		
		1 企業債償還金		591,025	0	591,025	

令和2年度京丹後市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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	△ 275,788,667
	減価償却費	761,041,000
	固定資産除却費	2,583,000
	引当金の増減額(△は減少)	2,267,000
	長期前受金戻入額	△ 178,294,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	139,576,000
	受取利息・配当金	△ 303,000
	固定資産売却益(損)	0
	未収金の増減額(△は増加)	△ 72,721,303
	貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 1,809,819
	前払費用の増減額	0
	前払金の増減額	85,856,000
	未払金の増減額(△は減少)	△ 222,940,731
	前受金の増減額	0
	預り金の増減額	0
	小計	239,465,480
	利息及び配当金の受取額	303,000
	利息の支払額	△ 139,576,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	100,192,480
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	△ 1,338,314,550
	有形固定資産の売却による収入	0
	加入金による収入	11,551,819
	補助金による収入	7,663,000
	補償金による収入	0
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,319,099,731
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	△ 51,500,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	871,900,000
	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	△ 591,025,000
	他会計からの出資による収入	514,821,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	744,196,000
	資金に係る換算差額	0
	資金増加額(又は減少額)	△ 474,711,251
	資金期首残高	1,665,716,802
	資金期末残高	1,191,005,551

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	216	75,025	70,558	145,799	27,326	173,125
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19	216	75,025	70,558	145,799	27,326	173,125
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	20	216	77,622	71,184	149,022	27,259	176,281
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	20	216	77,622	71,184	149,022	27,259	176,281
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	△ 1	0	△2,597	△626	△3,223	67	△3,156
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	△ 1	0	△2,597	△626	△3,223	67	△3,156

※ 会計年度任用職員以外の職員のみ
特別職()内は非常勤特別職員

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		4,611	240	2,535			17,000	
	補正前		4,422	0	2,547			16,226	
	比 較		189	240	△12			774	
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		2,258		18,113	13,785	2,235	9,781	70,558
	補正前		1,912		19,527	14,763	1,695	10,092	71,184
	比 較		346		△1,414	△978	540	△311	△626

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	△2,597	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	△2,597	異動等による増減分
手 当 等	△626	制度改正に伴う増減分	△357	期末手当の減 0.05月
		その他の増減分	△269	異動等による増減分

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2年12月1日現在	平均給料月額	328,968
	平均給与月額	436,064
	平均年齢	46.0歳
令和2年4月1日現在	平均給料月額	328,968
	平均給与月額	429,545
	平均年齢	45.3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	150,600	150,600
短 大 卒	163,100	163,100
大 学 卒	182,200	182,200

(令和2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2年12月1日現在	1級		
	2級	1	5.3
	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2年4月1日現在	1級		
	2級	1	5.3
	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2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	2.250	2.200	4.450	有	
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.250	2.200	4.450	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2年度京丹後市水道事業予定貸借対照表
(令和3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		563,136,249
イ 建 物	727,879,097	
減価償却累計額	<u>△176,310,052</u>	551,569,045
ウ 構 築 物	16,173,845,938	
減価償却累計額	<u>△4,895,640,206</u>	11,278,205,732
エ 機 械 及 び 装 置	4,898,154,785	
減価償却累計額	<u>△2,735,929,881</u>	2,162,224,904
オ 車 両 運 搬 具	22,442,890	
減価償却累計額	<u>△20,214,020</u>	2,228,870
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	123,896,762	
減価償却累計額	<u>△84,648,527</u>	39,248,235
キ 建 設 仮 勘 定		<u>1,615,449,586</u>

有形固定資産合計

16,212,062,621

固定資産合計

16,212,062,621

2 流 動 資 産

- (1) 現 金 預 金
(2) 未 収 金
貸 倒 引 当 金
(3) 貯 蔵 品
(4) 前 払 金
(5) そ の 他 流 動 資 産

		1,191,005,551
	295,884,904	
	<u>△30,175,646</u>	265,709,258
		10,225,776
		0
		<u>0</u>

流動資産合計

1,466,940,585

資 産 合 計

17,679,003,206

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
企 業 債 合 計
(2) 引 当 金
ア 修 繕 引 当 金
引 当 金 合 計
(3) そ の 他 固 定 負 債

	<u>8,999,374,210</u>	8,999,374,210
	<u>25,444,000</u>	25,444,000
		0

固定負債合計

9,024,818,210

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
企 業 債 合 計

	<u>615,301,737</u>	615,301,737
--	--------------------	-------------

(2) 未払金		565,504,130	
(3) 前受金			0
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	10,679,000		
イ 法定福利費引当金	2,091,000		
		<u>12,770,000</u>	
(5) その他流動負債			<u>1,000,000</u>
流動負債合計			1,194,575,867
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 加入金	390,722,893		
イ 補助金	2,617,231,534		
ウ 受贈財産評価額	779,535,576		
エ 工事負担金	697,528,831		
		<u>4,485,018,834</u>	
(2) 収益化累計額			
ア 加入金	△230,219,679		
イ 補助金	△603,409,102		
ウ 受贈財産評価額	△73,537,270		
エ 工事負担金	△198,155,520		
		<u>△1,105,321,571</u>	
繰延収益合計			<u>3,379,697,263</u>
負債合計			13,599,091,340
資 本 の 部			
6 資本金			4,032,681,067
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	267,844,638		
オ 寄附金	3,243,000		
カ 工事負担金	35,637,510		
		<u>394,528,504</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	478,226,084		
		<u>△ 347,297,705</u>	
剰余金合計			<u>47,230,799</u>
資本合計			<u>4,079,911,866</u>
負債資本合計			<u>17,679,003,206</u>

令和2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		1,658,041	△ 3,156	1,654,885
1 営業費用		1,507,415	△ 3,156	1,504,259
	1 原水及び浄水費	463,845	765	464,610
	2 配水及び給水費	146,352	1,000	147,352
	3 業務費	70,168	△ 870	69,298

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 給料	△ 477	給料 (累計 △ 477 14,592)
2 手当	1,404	住居手当 240 通勤手当 △ 58 時間外手当 1,500 期末手当 △ 159 勤勉手当 △ 119 (累計 10,153)
3 賞与引当金繰入額	△ 79	期末手当 △ 55 勤勉手当 △ 24 (累計 2,038)
6 法定福利費	△ 8	共済組合負担金 6 厚生会負担金 △ 3 共済組合追加負担金 △ 11 (累計 4,723)
7 法定福利費引当金繰入額	△ 13	共済組合負担金 △ 13 (累計 395)
9 退職手当組合負担金	△ 62	退職手当組合負担金 △ 62 (累計 1,897)
1 給料	△ 928	給料 △ 928 (累計 35,214)
2 手当	1,899	扶養手当 189 通勤手当 147 管理職手当 △ 2 時間外手当 1,524 休日手当 250 期末手当 △ 335 勤勉手当 △ 414 児童手当 540 (累計 24,851)
3 賞与引当金繰入額	△ 121	期末手当 △ 94 勤勉手当 △ 27 (累計 5,002)
6 法定福利費	263	共済組合負担金 246 厚生会負担金 △ 4 共済組合追加負担金 21 (累計 11,841)
7 法定福利費引当金繰入額	△ 19	共済組合負担金 △ 19 (累計 982)
9 退職手当組合負担金	△ 94	退職手当組合負担金 △ 94 (累計 4,605)
2 手当	△ 1,084	時間外勤務手当 △ 1,000 期末手当 △ 35 勤勉手当 △ 49 (累計 5,906)
3 賞与引当金繰入額	△ 12	期末手当 △ 12 (累計 1,061)
6 法定福利費	227	共済組合負担金 207 共済組合追加負担金 20 (累計 2,679)
9 法定福利費引当金繰入額	△ 1	共済組合負担金 △ 1 (累計 206)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
	4 総係費	63,426	△ 4,051	59,375

1 資本の収入

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
(1) 資本の収入		894,391	110,000	1,004,391
2 企業債		433,900	110,000	543,900
	1 企業債	433,900	110,000	543,900

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		1,476,405	110,000	1,586,405
1 建設改良費		885,380	110,000	995,380
	3 施設改良事業費	434,289	110,000	544,289

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 給料	△ 1,192	給料 (累計 △ 1,192 17,946)
2 手当	△ 1,785	通勤手当 △ 101 管理職手当 348 時間外勤務手当 △ 1,500 期末手当 △ 401 勤勉手当 △ 131 (累計 9,188)
3 賞与引当金繰入額	△ 537	期末手当 △ 323 勤勉手当 △ 214 (累計 2,578)
6 法定福利費	△ 279	共済組合負担金 △ 213 厚生会負担金 △ 7 共済組合追加負担金 △ 59 (累計 5,992)
7 法定福利費引当金繰入額	△ 103	共済組合負担金 △ 103 (累計 508)
8 退職手当組合負担金	△ 155	退職手当組合負担金 △ 155 (累計 2,333)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 企業債	110,000	水道事業債 110,000 (累計 543,900)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 工事請負費	110,000	配水管布設及び布設替工事 外 110,000 (累計 521,942)