

議案第172号

令和2年度

下水道事業会計補正予算書

(第2号)

京都府京丹後市

議案第172号

令和2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2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2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	2,743,289千円	△ 12,347千円	2,730,942千円
第1項 営業費用	2,324,395千円	△ 12,347千円	2,312,048千円

（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て不足する額

「657,537千円」を「658,593千円」に、当年度分消費税資本的収支調整額「64,867千円」を「94,759千円」に、当年度分損益勘定留保資金「551,360千円」を「522,524千円」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	2,119,525千円	262,700千円	2,382,225千円
第2項 企業債	1,484,500千円	157,700千円	1,642,200千円
第3項 補助金	413,603千円	105,000千円	518,603千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,777,062千円	263,756千円	3,040,818千円
第1項 建設改良費	1,380,199千円	263,756千円	1,643,955千円

(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	950,300千円	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っては、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。
下水道事業債(特別措置分)	28,600千円				
資本費平準化債	665,800千円				

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	1,108,000千円	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ
下水道事業債(特別措置分)	補正前に同じ				
資本費平準化債	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	144,582千円	△ 11,291千円	133,291千円

令和2年11月26日提出

京丹後市長 中山 泰

令和2年度京丹後市下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 下水道事業 収益			2,514,921	0	2,514,921	
	1 営業収益		537,978	0	537,978	
		1 下水道使用料	537,603	0	537,603	
		2 その他営業収益	375	0	375	
	2 営業外収益		1,973,564	0	1,973,564	
		3 他会計補助金	1,155,400	0	1,155,400	
		4 長期前受金戻入	772,345	0	772,345	
		6 雑収益	719	0	719	
		7 消費税及び地方 消費税還付金	45,100	0	45,100	
		3 特別利益		3,379	0	3,379
	3 その他特別利益	3,379	0	3,379		

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			2,743,289	△ 12,347	2,730,942	
	1 営業費用		2,324,395	△ 12,347	2,312,048	
		1 管渠費	107,495	△ 77	107,418	
		2 ポンプ場費	42,904	0	42,904	
		3 処理場費	428,618	1,261	429,879	
		4 浄化槽費	147,838	△ 1,576	146,262	
		5 水洗化普及費	7,001	0	7,001	
		6 業務費	16,957	0	16,957	
		7 総係費	55,901	△ 11,955	43,946	
		8 減価償却費	1,411,480	0	1,411,480	
		9 資産減耗費	106,201	0	106,201	
	2 営業外費用		371,798	0	371,798	
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	370,838	0	370,838	
		2 雑支出	960	0	960	
	3 特別損失		28,096	0	28,096	
		5 その他特別損失	28,096	0	28,096	
	4 予備費		19,000	0	19,000	
		1 予備費	19,000	0	19,000	

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			2,119,525	262,700	2,382,225	
	1 負担金		96,822	0	96,822	
		1 受益者負担金	96,822	0	96,822	
	2 企業債		1,484,500	157,700	1,642,200	
		1 企業債	1,484,500	157,700	1,642,200	
	3 補助金		413,603	105,000	518,603	
		1 国庫補助金	408,685	105,000	513,685	
		2 府補助金	4,918	0	4,918	
	4 出資金		124,600	0	124,600	
		1 他会計出資金	124,600	0	124,600	

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			2,777,062	263,756	3,040,818	
	1 建設改良費		1,380,199	263,756	1,643,955	
		1 事務費	42,914	1,056	43,970	
		2 固定資産取得費	1,106	0	1,106	
		3 管渠整備事業費	1,005,447	262,700	1,268,147	
		4 管渠改良事業費	46,474	0	46,474	
		6 ポンプ場改良事業費	53,500	0	53,500	
		8 処理場改良事業費	101,728	0	101,728	
		9 浄化槽整備事業費	129,030	0	129,030	
	2 企業債償還金		1,396,863	0	1,396,863	
		1 企業債償還金	1,396,863	0	1,396,863	

令和2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	△ 259,314,385
	減価償却費	1,411,480,000
	固定資産除却費	106,201,000
	引当金の増減額 (△は減少)	12,633,000
	長期前受金戻入額	△ 772,345,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	370,838,000
	受取利息・配当金	0
	固定資産売却益(損)	0
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 103,444,186
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 742,455
	前払費用の増減額	0
	前払金の増減額	0
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 71,990,663
	前受金の増減額	0
	預り金の増減額	0
	小計	693,315,311
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 370,838,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	322,477,311
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	△ 1,497,899,197
	有形固定資産の売却による収入	0
	負担金による収入	96,816,915
	補助金による収入	518,603,000
	国庫補助金等圧縮記帳	△ 47,074,190
	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	△ 929,553,472
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	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,802,400,000
	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	△ 1,396,863,000
	他会計からの出資による収入	124,600,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	530,137,000
	資金に係る換算差額	0
	資金増加額 (又は減少額)	△ 76,939,161
	資金期首残高	355,868,238
	資金期末残高	278,929,077

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)	11 (2)	4,104	39,203	38,432	81,739	16,239	97,978
	資本勘定支弁職員		4		14,169	15,511	29,680	5,633	35,313
	合 計	(9)	15 (2)	4,104	53,372	53,943	111,419	21,872	133,291
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	11 (2)	4,104	43,305	44,950	92,359	17,966	110,325
	資本勘定支弁職員		4		14,523	14,032	28,555	5,702	34,257
	合 計	(9)	15 (2)	4,104	57,828	58,982	120,914	23,668	144,582
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0 (0)	0	△4,102	△6,518	△10,620	△1,727	△12,347
	資本勘定支弁職員		0		△354	1,479	1,125	△69	1,056
	合 計	(0)	0 (0)	0	△4,456	△5,039	△9,495	△1,796	△11,291

※ 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)

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		3,105	336	1,902			9,556	
	補正前		3,006	1,182	1,965			9,556	
	比 較		99	△846	△63			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		813		17,084	11,995	2,200	6,952	53,943	
補正前		1,199		18,978	13,674	1,900	7,522	58,982	
比 較		△386		△1,894	△1,679	300	△570	△5,039	

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)	11	180	39,203	37,920	77,303	15,505	92,808
	資本勘定支弁職員		4		14,169	15,511	29,680	5,633	35,313
	合 計	(9)	15	180	53,372	53,431	106,983	21,138	128,121
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	11	180	43,305	44,438	87,923	17,232	105,155
	資本勘定支弁職員		4		14,523	14,032	28,555	5,702	34,257
	合 計	(9)	15	180	57,828	58,470	116,478	22,934	139,412
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0	0	△4,102	△6,518	△10,620	△1,727	△12,347
	資本勘定支弁職員		0		△354	1,479	1,125	△69	1,056
	合 計	(0)	0	0	△4,456	△5,039	△9,495	△1,796	△11,291

※ 特別職()内は非常勤特別職員

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		3,105	336	1,902			9,556
補正前		3,006	1,182	1,965			9,556	
比 較		99	△846	△63			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		813		16,572	11,995	2,200	6,952	53,431
補正前		1,199		18,466	13,674	1,900	7,522	58,470
比 較		△386		△1,894	△1,679	300	△570	△5,039

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		(2)	3,924		512	4,436	734	5,170
補正前	損益勘定支弁職員		(2)	3,924		512	4,436	734	5,170
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)

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							512		512
	補正前							512		512
	比 較							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	△4,456	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	△4,456	異動等による増減分
手 当 等	△5,039	制度改正に伴う 増減分	△247	期末手当の減 0.05月
		その他の増減分	△4,792	異動等による各種手当の増減分

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2年12月1日現在	平均給料月額	295,573
	平均給与月額	388,858
	平均年齢	42.0歳
令和2年4月1日現在	平均給料月額	295,573
	平均給与月額	405,259
	平均年齢	41.4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	1	6.7
	2級	2	13.3
	3級	8	53.3
	4級	3	20.0
	5級	1	6.7
	6級		
	7級		
	計	15	100.0
令和2年4月1日現在	1級	1	6.7
	2級	2	13.3
	3級	8	53.3
	4級	3	20.0
	5級	1	6.7
	6級		
	7級		
	計	15	100.0

(級別の基準となる職務内容)

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年度京丹後市下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		1,695,884,711
イ 建 物	2,406,114,046	
減価償却累計額	<u>△78,032,340</u>	2,328,081,706
ウ 構 築 物	33,695,881,815	
減価償却累計額	<u>△886,232,359</u>	32,809,649,456
エ 機 械 及 び 装 置	4,868,541,361	
減価償却累計額	<u>△446,756,695</u>	4,421,784,666
オ 車 両 運 搬 具	512,173	
減価償却累計額	<u>△171,267</u>	340,906
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	2,071,847	
減価償却累計額	<u>△287,339</u>	1,784,508
キ 建 設 仮 勘 定		<u>134,623,288</u>

有形固定資産合計 41,392,149,241

固定資産合計 41,392,149,241

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		278,929,077
(2) 未 収 金	181,465,532	
貸倒引当金	<u>△3,654,000</u>	177,811,532
(3) 貯 蔵 品		3,072,105
(4) 前 払 金		0
(5) その他流動資産		<u>0</u>

流動資産合計 459,812,714

資 産 合 計 41,851,961,955

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	<u>22,375,339,503</u>	
企業債合計		22,375,339,503
(2) 引 当 金		0
(3) その他固定負債		<u>0</u>

固定負債合計 22,375,339,503

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	<u>1,466,086,494</u>	
企業債合計		1,466,086,494

(3) 未払金		225,513,710	
(4) 前受金		0	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	7,516,000		
イ 法定福利費引当金	1,463,000		
引当金合計		<u>8,979,000</u>	
(6) その他流動負債		0	
流動負債合計			<u>1,700,579,204</u>

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 受益者負担金	808,883,260		
イ 補助金	17,024,515,070		
ウ 受贈財産評価額	1,135,794,272		
エ 工事負担金	0		
長期前受金合計		<u>18,969,192,602</u>	
(2) 収益化累計額			
ア 受益者負担金	△119,399,000		
イ 補助金	△581,047,000		
ウ 受贈財産評価額	△71,899,000		
エ 工事負担金	0		
収益化累計額合計		<u>△772,345,000</u>	
繰延収益合計			<u>18,196,847,602</u>
負債合計			<u>42,272,766,309</u>

資 本 の 部

6 資本金			810,575,159
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		<u>953,056,684</u>	
(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	2,184,436,197		
利益剰余金合計		<u>△ 2,184,436,197</u>	
剰余金合計			<u>△ 1,231,379,513</u>
資本合計			<u>△ 420,804,354</u>
負債資本合計			<u>41,851,961,955</u>

令和2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		2,743,289	△ 12,347	2,730,942
1 営業費用		2,324,395	△ 12,347	2,312,048
	1 管渠費	107,495	△ 77	107,418
	3 処理場費	428,618	1,261	429,879
	4 浄化槽費	147,838	△ 1,576	146,262
	7 総係費	55,901	△ 11,955	43,946

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 手当	△ 66	時間外勤務手当 △ 15 休日勤務手当 △ 5 期末手当 △ 16 勤勉手当 △ 30 (累計 2,008)
3 賞与引当金繰入額	△ 6	期末手当 △ 6 (累計 513)
6 法定福利費	△ 4	共済組合負担金 △ 3 共済組合追加負担金 △ 1 (累計 1,160)
7 法定福利費引当金繰入額	△ 1	共済組合負担金 △ 1 (累計 101)
2 手当	1,030	扶養手当 150 時間外勤務手当 962 休日勤務手当 △ 19 期末手当 △ 19 勤勉手当 △ 44 (累計 6,992)
3 賞与引当金繰入額	1	期末手当 △ 7 勤勉手当 8 (累計 1,618)
6 法定福利費	229	共済組合負担金 224 共済組合追加負担金 5 (累計 3,914)
7 法定福利費引当金繰入額	1	共済組合負担金 1 (累計 316)
1 給料	317	給料 317 (累計 6,380)
2 手当	△ 1,836	扶養手当 △ 396 通勤手当 17 時間外勤務手当 △ 761 期末手当 △ 235 勤勉手当 △ 161 児童手当 △ 300 (累計 3,653)
3 賞与引当金繰入額	△ 7	期末手当 △ 8 勤勉手当 1 (累計 853)
6 法定福利費	△ 90	共済組合負担金 △ 80 厚生会負担金 2 共済組合追加負担金 △ 12 (累計 2,226)
7 法定福利費引当金繰入額	△ 1	共済組合負担金 △ 1 (累計 165)
10 退職手当組合負担金	41	退職手当組合負担金 41 (累計 830)
1 給料	△ 4,419	給料 △ 4,419 (累計 18,091)
2 手当	△ 4,801	扶養手当 △ 135 住居手当 △ 528 通勤手当 △ 130 管理職手当 △ 386 時間外勤務手当 △ 800 休日勤務手当 △ 185 期末手当 △ 1,361 勤勉手当 △ 1,276 (累計 9,342)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計

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		2,119,525	262,700	2,382,225
2 企業債		1,484,500	157,700	1,642,200
	1 企業債	1,484,500	157,700	1,642,200
3 補助金		413,603	105,000	518,603
	1 国庫補助金	408,685	105,000	513,685

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		2,777,062	263,756	3,040,818
1 建設改良費		1,380,199	263,756	1,643,955
	1 事務費	42,914	1,056	43,970
	3 管渠整備事業費	1,005,447	262,700	1,268,147

節		金額	説明
区分			
3 賞与引当金繰入額	△ 309	期末手当 勤勉手当 (累計	△ 190 △ 119 2,485)
6 法定福利費	△ 1,797	共済組合負担金 厚生会負担金 共済組合追加負担金 (累計	△ 1,723 △ 26 △ 48 6,099)
7 法定福利費引当金繰入額	△ 64	共済組合負担金 (累計	△ 64 485)
10 退職手当組合負担金	△ 565	退職手当組合負担金 (累計	△ 565 2,363)

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1 下水道事業債	157,700	下水道事業債 (累計	157,700 1,108,000)
1 国庫補助金	105,000	社会資本整備総合交付金 (累計	105,000 513,685)

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1 給料	△ 354	給料 (累計	△ 354 14,169)
2 手当	1,517	扶養手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当 児童手当 (累計	480 △ 318 50 651 172 △ 47 △ 71 600 11,621)
3 賞与引当金繰入額	8	期末手当 勤勉手当 (累計	△ 5 13 2,047)
6 法定福利費	△ 69	共済組合負担金 厚生会負担金 共済組合追加負担金 (累計	△ 61 △ 2 △ 6 5,237)
10 退職手当組合負担金	△ 46	退職手当組合負担金 (累計	△ 46 1,843)
65 工事請負費	262,700	管渠布設工事 外 (累計	262,700 1,160,147)