

令和4年度

水道事業会計補正予算書
(第2号)

京都府京丹後市

議案第151号

令和4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4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4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	1,638,940千円	3,117千円	1,642,057千円
第1項 営業費用	1,503,702千円	3,117千円	1,506,819千円

（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	192,697千円	3,117千円	195,814千円

令和4年11月29日提出

京丹後市長 中山 泰

令和4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			1,638,940	3,117	1,642,057	
	1 営業費用		1,503,702	3,117	1,506,819	
		1 原水及び浄水費	549,416	△ 318	549,098	
		2 配水及び給水費	139,882	2,951	142,833	
		3 業務費	75,887	59	75,946	
		4 総係費	67,074	425	67,499	

令和4年度 京丹後市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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)	△ 253,769,261
減価償却費	662,566,659
固定資産除却費	8,875,670
引当金の増減額 (△は減少)	358,000
長期前受金戻入額	△ 149,991,293
支払利息及び企業債取扱諸費	124,801,000
受取利息・配当金	△ 98,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 73,398,139
貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 2,338,500
前払費用の増減額 (△は増加)	0
前払金の増減額 (△は増加)	145,000,000
未払金の増減額 (△は減少)	242,296,277
前受金の増減額 (△は減少)	△ 40,000,000
預り金の増減額 (△は減少)	0
小計	<u>664,302,413</u>
利息及び配当金の受取額	98,000
利息の支払額	△ 124,801,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>539,599,413</u>
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	△ 1,618,646,370
加入金による収入	9,361,819
補助金による収入	0
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	<u>△ 1,609,284,551</u>
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	△ 82,100,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,021,700,000
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	△ 637,869,000
他会計からの出資による収入	679,481,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>981,212,000</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	△ 88,473,138
資金期首残高	1,038,286,546
資金期末残高	<u><u>949,813,408</u></u>

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)	21 (1)	2,458	84,003	77,765	164,226	31,588	195,814
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	21 (1)	2,458	84,003	77,765	164,226	31,588	195,814
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	21 (1)	2,415	83,908	75,335	161,658	31,039	192,697
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	21 (1)	2,415	83,908	75,335	161,658	31,039	192,697
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0 (0)	43	95	2,430	2,568	549	3,117
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	0 (0)	43	95	2,430	2,568	549	3,117

※ 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		4,284	876	2,640			21,704	
	補正前		4,494	876	2,651			19,204	
	比 較		△210	0	△11			2,500	
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		2,366		17,606	15,967	1,400	10,922	77,765
	補正前		2,366		18,763	14,672	1,400	10,909	75,335
	比 較		0		△1,157	1,295	0	13	2,430

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)	21	108	84,003	77,332	161,443	31,116	192,559
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	21	108	84,003	77,332	161,443	31,116	192,559
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	21	108	83,908	74,911	158,927	30,569	189,496
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	21	108	83,908	74,911	158,927	30,569	189,496
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0	0	95	2,421	2,516	547	3,063
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	0	0	95	2,421	2,516	547	3,063

※ 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		4,284	876	2,640			21,704	
	補正前		4,494	876	2,651			19,204	
	比 較		△210	0	△11			2,500	
	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		2,366		17,173	15,967	1,400	10,922	77,332
	補正前		2,366		18,339	14,672	1,400	10,909	74,911
比 較		0		△1,166	1,295	0	13	2,421	

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		(1)	2,350		433	2,783	472	3,255
補正前	損益勘定支弁職員		(1)	2,307		424	2,731	470	3,201
比 較	損益勘定支弁職員		(0)	43		9	52	2	54

※ 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							433		433
	補正前							424		424
	比 較							9		9

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	95	給与改定に伴う 増減分	95 平均改定率 0.3% 実施時期 令和4年4月1日	
		昇給に伴う増加 分		
		その他の増減分		
手 当 等	2,421	制度改正に伴う 増減分	805 勤勉手当の増 0.10月 給与改定に伴う増分	
		その他の増減分	1,616 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4年12月1日現在	平均給料月額	332,252
	平均給与月額	447,168
	平均年齢	47.3歳
令和4年4月1日現在	平均給料月額	331,862
	平均給与月額	463,132
	平均年齢	46.6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	154,600	154,600
短 大 卒	167,100	167,100
大 学 卒	185,200	185,200

(令和4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4年12月1日現在	1級		
	2級		
	3級	11	52.4
	4級	7	33.3
	5級	2	9.5
	6級	1	4.8
	7級		
	計	21	100.0
令和4年4月1日現在	1級		
	2級	1	4.8
	3級	10	47.6
	4級	7	33.3
	5級	2	9.5
	6級	1	4.8
	7級		
	計	21	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4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	2.150	2.250	4.400	有	
補 正 前	2.150	2.150	4.300	有	
一般会計の制度	2.150	2.250	2.300	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4年度 京丹後市水道事業予定貸借対照表
(令和5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		545,380,534
イ 建 物	727,879,097	
減価償却累計額	<u>△220,722,078</u>	507,157,019
ウ 構 築 物	16,913,102,684	
減価償却累計額	<u>△5,669,278,345</u>	11,243,824,339
エ 機 械 及 び 装 置	4,936,152,168	
減価償却累計額	<u>△3,125,901,344</u>	1,810,250,824
オ 車 両 運 搬 具	23,640,890	
減価償却累計額	<u>△21,209,311</u>	2,431,579
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	137,018,975	
減価償却累計額	<u>△104,081,843</u>	32,937,132
キ 建 設 仮 勘 定		<u>2,586,348,258</u>

有形固定資産合計 16,728,329,685

固定資産合計 16,728,329,685

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		949,813,408
(2) 未 収 金	269,990,989	
貸倒引当金	<u>△32,515,622</u>	237,475,367
(3) 貯 蔵 品		18,334,872
(4) 前 払 金		0
(5) その他流動資産		<u>0</u>

流動資産合計 1,205,623,647

資 産 合 計 17,933,953,332

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		8,768,776,614
(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 8,794,220,614

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		614,628,585

(2) 未払金		432,225,200	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	11,655,000		
イ 法定福利費引当金	2,307,000		
		<u>13,962,000</u>	
(5) その他流動負債		<u>500,000</u>	
流動負債合計			1,061,315,785
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 加入金	402,626,989		
イ 補助金	2,611,206,624		
ウ 受贈財産評価額	887,273,004		
エ 工事負担金	712,834,831		
		<u>4,613,941,448</u>	
(2) 収益化累計額			
ア 加入金	△253,787,550		
イ 補助金	△785,705,107		
ウ 受贈財産評価額	△119,387,540		
エ 工事負担金	△236,144,787		
		<u>△1,395,024,984</u>	
繰延収益合計			<u>3,218,916,464</u>
負債合計			13,074,452,863

資 本 の 部

6 資本金			<u>4,986,297,196</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		
		<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	623,997,895		
		<u>△ 493,069,516</u>	
剰余金合計			<u>△ 126,796,727</u>
資本合計			<u>4,859,500,469</u>
負債資本合計			<u>17,933,953,332</u>

令和4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 収益の支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用		1,638,940	3,117	1,642,057
1 営業費用		1,503,702	3,117	1,506,819
	1 原水及び浄水費	549,416	△ 318	549,098
	2 配水及び給水費	139,882	2,951	142,833
	3 業務費	75,887	59	75,946
	4 総係費	67,074	425	67,499

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1	給料	34	給料 (累計 19,580) 34
2	手当	△ 215	扶養手当 △ 210 期末手当 △ 207 勤勉手当 202 (累計 11,618)
3	賞与引当金繰入額	△ 14	期末手当 △ 116 勤勉手当 102 (累計 2,712)
6	法定福利費	△ 126	共済組合負担金 △ 126 (累計 6,612)
7	法定福利費引当金繰入額	△ 2	共済組合負担金 △ 2 (累計 537)
9	退職手当組合負担金	5	退職手当組合負担金 5 (累計 2,546)
1	給料	40	給料 40 (累計 35,499)
2	手当	2,533	時間外勤務手当 2,500 期末手当 △ 290 勤勉手当 323 (累計 25,929)
3	賞与引当金繰入額	45	期末手当 △ 165 勤勉手当 210 (累計 4,899)
6	法定福利費	318	共済組合負担金 318 (累計 12,515)
7	法定福利費引当金繰入額	10	共済組合負担金 10 (累計 968)
9	退職手当組合負担金	5	退職手当組合負担金 5 (累計 4,615)
2	手当	△ 2	期末手当 △ 76 勤勉手当 74 (累計 5,255)
3	賞与引当金繰入額	6	期末手当 △ 39 勤勉手当 45 (累計 1,143)
6	法定福利費	54	共済組合負担金 54 (累計 2,819)
7	法定福利費引当金繰入額	1	共済組合負担金 1 (累計 228)
1	給料	21	給料 21 (累計 20,632)
2	手当	58	通勤手当 △ 11 期末手当 △ 167 勤勉手当 236 (累計 12,386)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計

(単位：千円)

節		説明	
区 分	金 額		
3 賞与引当金繰入額	6	期末手当 勤勉手当 (累計)	△ 97 103 2,901)
5 報酬	43	会計年度任用職員報酬 (累計)	43 2,458)
6 法定福利費	293	共済組合負担金 社会保険料 (累計)	291 2 7,335)
7 法定福利費引当金繰入額	1	共済組合負担金 (累計)	1 574)
8 退職手当組合負担金	3	退職手当組合負担金 (累計)	3 2,683)