

令和4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152号

令和4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4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4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	2,553,153千円	1,327千円	2,554,480千円
第1項 営業費用	2,203,432千円	1,327千円	2,204,759千円

（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 589,257千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 589,418千円」に、「当年度分損益勘定留保資金 114,758千円」を「当年度分損益勘定留保資金 114,919千円」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	2,642,434千円	161千円	2,642,595千円
第1項 建設改良費	1,127,943千円	161千円	1,128,104千円

（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	106,772千円	1,488千円	108,260千円

令和4年11月29日提出

京丹後市長 中山 泰

令和4年度 京丹後市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益の収入及び支出

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			2,553,153	1,327	2,554,480	
	1 営業費用		2,203,432	1,327	2,204,759	
		1 管渠費	116,327	11	116,338	
		3 処理場費	451,711	471	452,182	
		4 浄化槽費	172,341	720	173,061	
		5 水洗化普及費	6,565	94	6,659	
		7 総係費	48,897	31	48,928	

資本的収入及び支出

2 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			2,642,434	161	2,642,595	
	1 建設改良費		1,127,943	161	1,128,104	
		1 事務費	30,985	161	31,146	

令和4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)	△ 335,164,253
	減価償却費	1,340,649,000
	固定資産除却費	4,684,000
	引当金の増減額 (△は減少)	1,595,162
	長期前受金戻入額	△ 735,155,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	323,381,000
	受取利息・配当金	△ 3,000
	固定資産売却益 (損)	0
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 35,456,302
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 850,001
	前払費用の増減額 (△は増加)	0
	前払金の増減額 (△は増加)	254,127,000
	未払金の増減額 (△は減少)	12,205,005
	前受金の増減額 (△は減少)	△ 91,087,000
	預り金の増減額 (△は減少)	0
	小計	738,925,611
	利息及び配当金の受取額	3,000
	利息の支払額	△ 323,381,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	415,547,611
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	△ 1,867,864,647
	有形固定資産の売却による収入	0
	負担金による収入	94,108,000
	補助金による収入	622,250,000
	国庫補助金等圧縮記帳	△ 57,780,080
	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	△ 1,209,286,727
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	△ 163,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,895,300,000
	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	△ 1,514,491,000
	他会計からの出資による収入	506,000,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	723,809,000
	資金に係る換算差額	0
	資金増加額 (又は減少額)	△ 69,930,116
	資金期首残高	278,005,480
	資金期末残高	208,075,364

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 (4)	7,539	29,648	29,384	66,571	12,169	78,740
	資本勘定支弁職員		4		13,060	12,079	25,139	4,378	29,517
	合 計	(9)	12 (4)	7,539	42,708	41,463	91,710	16,547	108,257
補 正 前	損益勘定支弁職員	(9)	8 (4)	7,380	29,591	28,432	65,403	12,013	77,416
	資本勘定支弁職員		4		13,010	11,985	24,995	4,361	29,356
	合 計	(9)	12 (4)	7,380	42,601	40,417	90,398	16,374	106,772
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0 (0)	159	57	952	1,168	156	1,324
	資本勘定支弁職員		0		50	94	144	17	161
	合 計	(0)	0 (0)	159	107	1,046	1,312	173	1,485

※ 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		2,772	336	1,854			10,902	
	補正前		2,772	336	1,854			10,002	
	比 較		0	0	0			900	
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		697		10,125	7,919	1,820	5,038	41,463	
補正前		697		10,686	7,225	1,820	5,025	40,417	
比 較		0		△561	694	0	13	1,046	

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	108	29,648	28,078	57,834	11,050	68,884
	資本勘定支弁職員		4		13,060	12,079	25,139	4,378	29,517
	合 計	(9)	12	108	42,708	40,157	82,973	15,428	98,401
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	8	108	29,591	27,161	56,860	10,900	67,760
	資本勘定支弁職員		4		13,010	11,985	24,995	4,361	29,356
	合 計	(9)	12	108	42,601	39,146	81,855	15,261	97,116
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	0	0	57	917	974	150	1,124
	資本勘定支弁職員		0		50	94	144	17	161
	合 計	(0)	0	0	107	1,011	1,118	167	1,285

※ 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		2,772	336	1,854			10,902	
	補正前		2,772	336	1,854			10,002	
	比 較		0	0	0			900	
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		697		8,819	7,919	1,820	5,038	40,157	
補正前		697		9,415	7,225	1,820	5,025	39,146	
比 較		0		△596	694	0	13	1,011	

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)	7,431		1,306	8,737	1,119	9,856
補正前	損益勘定支弁職員	(4)	7,272		1,271	8,543	1,113	9,656
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	159		35	194	6	200

※ 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							1,306		1,306
	補正前							1,271		1,271
	比 較							35		35

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	107	給与改定に伴う 増減分	107 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	1,011	制度改正に伴う 増減分	412 勤勉手当の増 再任用以外職員 0.10月 再任用職員 0.05月 給与改定に伴う増分	
		その他の増減分	599 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	289,733
	平均給与月額	353,457
	平均年齢	42.8 歳
令和4年4月1日現在	平均給料月額	289,733
	平均給与月額	399,246
	平均年齢	42.1 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	1	8.3
	3級	8	66.7
	4級	3	25.0
	5級		
	6級		
	7級		
	計	12	100.0
令和4年4月1日現在	1級		
	2級	1	8.3
	3級	8	66.7
	4級	3	25.0
	5級		
	6級		
	7級		
	計	12	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 (1.125)	2.250 (1.175)	4.400 (2.300)	有	
補 正 前	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	有	
一般会計の制度	2.150 (1.125)	2.250 (1.175)	4.400 (2.300)	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4年度 京丹後市下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		1,696,284,327	
	イ 建 物	2,521,238,199		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△233,623,585</u>	2,287,614,614	
	ウ 構 築 物	35,299,206,085		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,679,938,639</u>	32,619,267,446	
	エ 機 械 及 び 装 置	5,518,270,539		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,248,290,977</u>	4,269,979,562	
	オ 車 両 運 搬 具	2,253,083		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△361,563</u>	1,891,520	
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,074,211		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,095,803</u>	1,978,408	
	キ 建 設 仮 勘 定		0	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>40,877,015,877</u>	
	固 定 資 産 合 計			40,877,015,877
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		208,075,364	
(2)	未 収 金	215,785,645		
	貸 倒 引 当 金	<u>△4,074,857</u>	211,710,788	
(3)	貯 蔵 品		3,281,439	
(4)	前 払 金		0	
(5)	そ の 他 流 動 資 産		0	
	流 動 資 産 合 計		<u>423,067,591</u>	
	資 産 合 計		<u>41,300,083,468</u>	

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		22,404,054,044	
(2)	引 当 金		0	
(3)	そ の 他 固 定 負 債		0	
	固 定 負 債 合 計			22,404,054,044
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		1,550,594,455	
(3)	未 払 金		243,498,297	
(4)	前 受 金		0	

(5) 引当金			
ア 賞与引当金	5,684,000		
イ 法定福利費引当金	1,123,000		
引当金合計		6,807,000	
(6) その他流動負債		500,000	
流動負債合計			1,801,399,752
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 受益者負担金	981,979,151		
イ 補助金	17,700,417,168		
ウ 受贈財産評価額	1,141,051,988		
エ 工事負担金	0		
長期前受金合計		19,823,448,307	
(2) 収益化累計額			
ア 受益者負担金	△337,392,212		
イ 補助金	△1,716,999,921		
ウ 受贈財産評価額	△213,360,198		
エ 工事負担金	0		
収益化累計額合計		△2,267,752,331	
繰延収益合計			17,555,695,976
負債合計			41,761,149,772

資 本 の 部

6 資本金			1,749,693,379
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	3,163,816,367		
利益剰余金合計		△ 3,163,816,367	
剰余金合計			△ 2,210,759,683
資本合計			△ 461,066,304
負債資本合計			41,300,083,468

令和4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		2,553,153	1,327	2,554,480
1 営業費用		2,203,432	1,327	2,204,759
	1 管渠費	116,327	11	116,338
	3 処理場費	451,711	471	452,182
	4 浄化槽費	172,341	720	173,061
	5 水洗化普及費	6,565	94	6,659

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2 手当	△ 1	期末手当 勤勉手当 (累計)	△ 33 32 2,374)
3 賞与引当金繰入額	11	期末手当 勤勉手当 (累計)	△ 17 28 517)
6 法定福利費	△ 1	共済組合負担金 (累計)	△ 1 1,205)
7 法定福利費引当金繰入額	2	共済組合負担金 (累計)	2 103)
1 給料	36	給料 (累計)	36 7,808)
2 手当	306	時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 (累計)	300 △ 83 89 5,623)
3 賞与引当金繰入額	36	期末手当 勤勉手当 (累計)	△ 35 71 1,071)
6 法定福利費	81	共済組合負担金 (累計)	81 2,513)
7 法定福利費引当金繰入額	8	共済組合負担金 (累計)	8 211)
10 退職手当組合負担金	4	退職手当組合負担金 (累計)	4 926)
2 手当	600	時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 (累計)	600 △ 34 34 2,757)
3 賞与引当金繰入額	△ 5	期末手当 勤勉手当 (累計)	△ 17 12 510)
6 法定福利費	126	共済組合負担金 (累計)	126 1,491)
7 法定福利費引当金繰入額	△ 1	共済組合負担金 (累計)	△ 1 102)
2 手当	17	期末手当 (累計)	17 690)
5 報酬	74	下水道事業普及推進員報酬 (累計)	74 3,644)
6 法定福利費	3	社会保険料 (累計)	3 326)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
	7 総係費	48,897	31	48,928

節		説 明	
区 分	金 額		
1 給料	21	給料	21 (累計 14,221)
2 手当	△ 46	期末手当 勤勉手当	△ 182 136 (累計 10,708)
3 賞与引当金繰入額	27	期末手当 勤勉手当	△ 63 90 (累計 1,795)
5 報酬	85	会計年度任用職員報酬	85 (累計 3,895)
6 法定福利費	△ 64	共済組合負担金 社会保険料	△ 67 3 (累計 5,867)
7 法定福利費引当金繰入額	5	共済組合負担金	5 (累計 354)
10 退職手当組合負担金	3	退職手当組合負担金	3 (累計 1,422)

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		2,642,434	161	2,642,595
1 建設改良費		1,127,943	161	1,128,104
	1 事務費	30,985	161	31,146

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1 給料	50	給料	50 (累計 13,060)
2 手当	67	期末手当 勤勉手当	△ 56 123 (累計 8,589)
3 賞与引当金繰入額	21	期末手当 勤勉手当	△ 58 79 (累計 1,791)
6 法定福利費	13	共済組合負担金	13 (累計 4,025)
7 法定福利費引当金繰入額	4	共済組合負担金	4 (累計 353)
10 退職手当組合負担金	6	退職手当組合負担金	6 (累計 1,699)