

令和7年度南丹市水道事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 令和7年度南丹市水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和7年度南丹市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（4）主要な建設改良事業

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
配水設備拡張費	19,885 千円	416 千円	20,301 千円
配水設備改良費	297,745 千円	376 千円	298,121 千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第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。

支出 （科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
第1款 事業費用	1,022,301 千円	2,661 千円	1,024,962 千円
第1項 営業費用	931,051 千円	2,661 千円	933,712 千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額369,357千円は、減債積立金 50,636千円、建設改良積立金 22,182千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 30,738千円及び過年度分損益勘定留保資金 265,801千円で補てんするものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

支出 （科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
第1款 資本的支出	756,761 千円	792 千円	757,553 千円
第1項 建設改良費	431,685 千円	792 千円	432,477 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5条 予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

（1）（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
職員給与費	133,737 千円	3,457 千円	137,194 千円

令和7年12月8日提出

南丹市長 西村 良平

南丹市水道事業会計予算に関する説明書

令和 7 年度 南丹市水道事業会計補正予算実施計画（補正第 3 号）

令和 7 年度 南丹市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

令和 7 年度 南丹市水道事業予定貸借対照表

補正給与費明細書（補正第 3 号）

令和7年度 南丹市水道事業会計補正予算実施計画（補正第3号）

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目
1 事業費用		
	1 営業費用	
		1 原水及び浄水費
		2 配水及び給水費
		4 総係費

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目
1 資本的支出		
	1 建設改良費	
		1 配水設備拡張費
		2 配水設備改良費

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
1,022,301	2,661	1,024,962	
931,051	2,661	933,712	
230,617	△ 1,477	229,140	
131,344	△ 3,755	127,589	
125,328	7,893	133,221	

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
756,761	792	757,553	
431,685	792	432,477	
19,885	416	20,301	
297,745	376	298,121	

令和7年度 南丹市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 44,827
減価償却費	426,202
固定資産除却費	15,085
固定資産売却益	△ 14,901
固定資産売却損	12,243
固定資産譲渡損	622
貸倒引当金の増減（△は減少）	△ 1,000
賞与引当金の増減（△は減少）	1,528
長期前受金戻入額	△ 173,360
受取利息及び受取配当金	△ 10,847
支払利息	39,907
未収金の増減（△は増加）	△ 486
未払金の増減（△は減少）	△ 32,100
たな卸資産の増減（△は増加）	△ 5,356
小計	212,710
利息及び配当金の受取額	10,344
利息の支払額	△ 39,907
業務活動によるキャッシュ・フロー	183,147

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 502,186
有形固定資産の売却による収入	44,609
有価証券の取得による支出	△ 5,000
国庫補助金による収入	46,795
他会計補助金、工事負担金等による収入	37,586
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 378,196

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	183,100
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	△ 313,898
他会計からの出資による収入	202,683
財務活動によるキャッシュ・フロー	71,885

資金増減額	△ 123,164
資金期首残高	2,449,613
資金期末残高	2,326,449

令和7年度 南丹市水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位：千円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		617, 044
ロ 建物	657, 724	
減価償却累計額	△339, 909	317, 815
ハ 構築物	13, 781, 355	
減価償却累計額	△5, 819, 945	7, 961, 410
ニ 機械及び装置	1, 959, 337	
減価償却累計額	△1, 316, 888	642, 449
ホ 量水器	47, 391	
減価償却累計額	△18, 775	28, 616
ヘ 車両及び運搬具	25, 449	
減価償却累計額	△9, 241	16, 208
ト 工具、器具及び備品	47, 234	
減価償却累計額	△38, 186	9, 048
チ 建設仮勘定		516, 248
有形固定資産合計		10, 108, 838

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		279
無形固定資産合計		279

(3) 投資その他の資産

イ 投資有価証券	511, 637	
ロ 破産更生債権等	79, 232	
貸倒引当金	△79, 232	
投資その他の資産合計		511, 637
固定資産合計		10, 620, 754

2 流動資産

(1) 現金預金

2, 326, 449

(2) 未収金

63, 213

貸倒引当金

△1, 813

61, 400

(3) 貯蔵品

16, 808

(4) 前払費用

638

流動資産合計

2, 405, 295

資産合計

13, 026, 049

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>2,622,591</u>
固定負債合計	2,622,591

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	282,429
(2) 未払金	110,951
(3) 引当金	
イ 賞与引当金	8,421
(4) その他流動負債	<u>28,817</u>
流動負債合計	430,618

5 繰延収益

長期前受金	6,921,964
収益化累計額	<u>△3,284,099</u>
繰延収益合計	3,637,865
負債合計	<u><u>6,691,074</u></u>

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

資本金合計	<u>3,558,757</u>
	3,558,757

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 分担金	110,444
ロ 受贈財産評価額	11,577
ハ 国府補助金	45,169
ニ 他会計負担金	<u>1,414</u>
資本剰余金合計	168,604

(2) 利益剰余金

ロ 利益積立金	48,588
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,559,026</u>
利益剰余金合計	<u>2,607,614</u>
剰余金合計	2,776,218
資本合計	<u>6,334,975</u>
負債・資本合計	<u><u>13,026,049</u></u>

補正給与費明細書(補正第3号)

1. 総括

区分		職員数(人)			報酬
		特別職	一般職	会計年度任用職員	
補正後	損益勘定支弁職員	9	9	8	73
	資本勘定支弁職員	0	2	0	0
	合計	9	11	8	73
補正前	損益勘定支弁職員	9	9	8	164
	資本勘定支弁職員	0	2	0	0
	合計	9	11	8	164
比較	損益勘定支弁職員	0	0	0	△ 91
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0
	合計	0	0	0	△ 91

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当
	補正後	2,035	2,784	789	905	734	6,029
	補正前	1,770	2,727	672	1,009	734	6,029
	比較	265	57	117	△ 104	0	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳	
給料	1,004	給与改定に伴う増減分	1,871
		その他の増減分	△ 867
手当	1,643	制度改正に伴う増減分	1,227
		その他の増減分	416

3. 給料及び手当の状況

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	(単位:月分)
	6月	12月			
補正後	2.30	2.35	4.65	有	
補正前	2.30	2.30	4.60	有	
一般会計の制度	2.30	2.35	4.65	有	

(単位:千円)

給与費			法定福利費	合計	備考
給料	手当	計			
57,785	44,528	102,386	17,551	119,937	
8,361	6,011	14,372	2,885	17,257	
66,146	50,539	116,758	20,436	137,194	
57,039	43,075	100,278	16,994	117,272	
8,103	5,821	13,924	2,541	16,465	
65,142	48,896	114,202	19,535	133,737	
746	1,453	2,108	557	2,665	
258	190	448	344	792	
1,004	1,643	2,556	901	3,457	

管理職手当	管理職員特別勤務手当	期末勤勉手当	児童手当	退職手当負担金	計
1,145	72	28,306	1,420	6,320	50,539
1,122	72	27,507	1,220	6,034	48,896
23	0	799	200	286	1,643

※「期末勤勉手当」及び「法定福利費」には賞与引当金繰入額を含む。

(単位:千円)

説明	備考
給与改定率 会計年度任用職員以外の職員 3.37% 会計年度任用職員 5.82%	
異動等による増減分	
期末勤勉手当支給割合 0.05月増	
異動等による増減分	

予 算 参 考 資 料

令和 7 年度　南丹市水道事業会計補正予算総括（補正第 3 号）

令和 7 年度　南丹市水道事業会計補正予算実施計画明細書（補正第 3 号）

令和 7 年度 南丹市水道事業会計補正予算総括（補正第 3 号）

第 3 条予算 収益的収入及び支出

款	項	既決予定額
1 事業収益		1,000,881
1 事業費用		1,022,301
	1 営業費用	931,051
差	引	△ 21,420

第 4 条予算 資本的収入及び支出

款	項	既決予定額
1 資本的収入		388,196
1 資本的支出		756,761
	1 建設改良費	431,685
差	引	△ 368,565

(単位 : 千円)

補正予定額	計	備考
0	1, 000, 881	
2, 661	1, 024, 962	
2, 661	933, 712	
△ 2, 661	△ 24, 081	

(単位 : 千円)

補正予定額	計	備考
0	388, 196	
792	757, 553	
792	432, 477	
△ 792	△ 369, 357	

令和7年度 南丹市水道事業会計補正予算実施計画明細書(補正第3号)

2 収益の支出

款	項	目	節
1 事業費用			
	1 営業費用		
		1 原水及び浄水費	
			2 納入料
			3 手当
			4 賞与引当金繰入額
			5 法定福利費
	2 配水及び給水費		
			2 納入料
			3 手当
			4 賞与引当金繰入額
			5 法定福利費
	4 総係費		
			1 報酬
			2 納入料

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	説明
1,022,301	2,661	1,024,962	
931,051	2,661	933,712	
230,617	△ 1,477	229,140	
12,528	△ 837	11,691	職員給料 △ 837
6,408	△ 201	6,207	扶養手当 103 地域手当 △ 22 通勤手当 △ 96 住居手当 △ 43 児童手当 60 期末勤勉手当 △ 59 職員退職手当組合負担金 △ 144
1,292	△ 139	1,153	賞与引当金繰入額（手当） △ 115 賞与引当金繰入額（法定福利費） △ 24
3,373	△ 300	3,073	共済組合負担金 △ 271 厚生会負担金 △ 8 会計年度任用職員社会保険料等 △ 21
131,344	△ 3,755	127,589	
19,515	△ 2,483	17,032	職員給料 △ 2,483
10,091	△ 256	9,835	扶養手当 △ 36 地域手当 △ 101 通勤手当 △ 120 期末勤勉手当 114 職員退職手当組合負担金 △ 113
2,090	△ 420	1,670	賞与引当金繰入額（手当） △ 349 賞与引当金繰入額（法定福利費） △ 71
5,365	△ 596	4,769	共済組合負担金 △ 585 厚生会負担金 △ 19 会計年度任用職員社会保険料等 8
125,328	7,893	133,221	
164	△ 91	73	上下水道事業審議会委員報酬 △ 91
24,996	4,066	29,062	職員給料 4,066

款	項	目	節
			3 手當
			4 賞与引当金繰入額
			5 法定福利費
			8 旅費

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	説明
21,041	1,689	22,730	扶養手当 198 地域手当 170 通勤手当 112 住居手当 160 児童手当 140 期末勤勉手当 376 管理職手当 23 職員退職手当組合負担金 510
3,261	824	4,085	賞与引当金繰入額（手当） 685 賞与引当金繰入額（法定福利費） 139
7,148	1,409	8,557	共済組合負担金 1,388 厚生会負担金 21
192	△ 4	188	上下水道事業審議会委員費用弁償 △ 4

4 資本的支出

款	項	目	節
1 資本的支出			
	1 建設改良費		
		1 配水設備拡張費	
			2 紿料
			3 手當
			5 法定福利費
	2 配水設備改良費		
			2 紿料
			3 手當
			5 法定福利費

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	説明
756,761	792	757,553	
431,685	792	432,477	
19,885	416	20,301	
4,653	131	4,784	職員給料 131
3,157	99	3,256	地域手当 5 期末勤勉手当 77 職員退職手当組合負担金 17
1,515	186	1,701	共済組合負担金 185 厚生会負担金 1
297,745	376	298,121	
3,450	127	3,577	職員給料 127
2,664	91	2,755	地域手当 5 期末勤勉手当 70 職員退職手当組合負担金 16
1,026	158	1,184	共済組合負担金 158