

議案第50号

令和5年度日高市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度日高市下水道事業会計の補正予算（第1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5年度日高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 下水道事業収益	1,172,420千円	3,452千円	1,175,872千円
第1項 営業収益	741,088千円	0千円	741,088千円
第2項 営業外収益	431,332千円	3,452千円	434,784千円
第2款 農業集落排水事業収益	41,715千円	0千円	41,715千円
第1項 営業収益	6,002千円	0千円	6,002千円
第2項 営業外収益	35,713千円	0千円	35,713千円
合 計	1,214,135千円	3,452千円	1,217,587千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	1,091,072千円	3,759千円	1,094,831千円
第1項 営業費用	986,665千円	3,759千円	990,424千円
第2項 営業外費用	97,787千円	0千円	97,787千円
第3項 特別損失	120千円	0千円	120千円
第4項 予備費	6,500千円	0千円	6,500千円
第2款 農業集落排水事業費用	41,715千円	148千円	41,863千円
第1項 営業費用	39,422千円	148千円	39,570千円
第2項 営業外費用	793千円	0千円	793千円
第3項 予備費	1,500千円	0千円	1,500千円
合 計	1,132,787千円	3,907千円	1,136,694千円

(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317,661千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額318,139千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,258千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,267千円」に、「過年度分損益勘定留保資金9,544千円」を「過年度分損益勘定留保資金24,763千円」に、「当年度分損益勘定留保資金229,859千円」を「当年度分損益勘定留保資金215,109千円」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 下水道事業資本的収入	400,894 千円	0 千円	400,894 千円
第1項 企業債	253,700 千円	0 千円	253,700 千円
第2項 国庫補助金	41,000 千円	0 千円	41,000 千円
第3項 分担金及び負担金	2,105 千円	0 千円	2,105 千円
第4項 他会計補助金	104,088 千円	0 千円	104,088 千円
第5項 基金収入	1 千円	0 千円	1 千円
第2款 農業集落排水事業資本的収入	1 千円	0 千円	1 千円
第1項 分担金及び負担金	1 千円	0 千円	1 千円
合 計	400,895 千円	0 千円	400,895 千円
	支	出	
第1款 下水道事業資本的支出	711,837 千円	478 千円	712,315 千円
第1項 建設改良費	205,921 千円	478 千円	206,399 千円
第2項 企業債償還金	505,915 千円	0 千円	505,915 千円
第3項 投資	1 千円	0 千円	1 千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	6,719 千円	0 千円	6,719 千円
第1項 企業債償還金	6,719 千円	0 千円	6,719 千円
合 計	718,556 千円	478 千円	719,034 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9条に定めた経費の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	79,978 千円	983 千円	80,961 千円

令和5年11月24日提出

日高市長 谷ヶ崎 照 雄

予算に関する説明書
 令和5年度日高市下水道事業会計補正予算実施計画
 収益的収入及び支出
 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	1 営業収益		1,172,420	3,452	1,175,872		
			741,088	0	741,088		
		1 使用料	710,000	0	710,000		
		2 営業外収益	2 雨水処理負担金	28,257	0	28,257	
	3 その他営業収益		2,831	0	2,831		
		2 営業外収益		431,332	3,452	434,784	
	1 受取利息及び配当金		1	0	1		
	2 他会計補助金		196,409	0	196,409		
	3 長期前受金戻入		234,921	3,452	238,373		
			4 雑収益	1	0	1	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		41,715	0	41,715		
			6,002	0	6,002		
		1 使用料	6,000	0	6,000		
		2 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
				35,713	0	35,713	
		2 営業外収益	1 他会計補助金	27,097	0	27,097	
	2 長期前受金戻入		8,616	0	8,616		
合 計			1,214,135	3,452	1,217,587		

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		1,091,072	3,759	1,094,831	
	1	営業費用	986,665	3,759	990,424	
		1 管渠費	41,083	△ 1,456	39,627	
		2 ポンプ場費	27,498	0	27,498	
		3 処理場費	294,790	437	295,227	
		4 普及促進費	6,413	605	7,018	
		5 業務費	39,634	125	39,759	
		6 総係費	54,233	832	55,065	
		7 減価償却費	523,014	1,216	524,230	
		8 資産減耗費	0	2,000	2,000	
	2	営業外費用	97,787	0	97,787	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	62,787	0	62,787	
		2 消費税及び地方消費 税	35,000	0	35,000	
	3	特別損失	120	0	120	
		1 過年度損益修正損	120	0	120	
	4	予備費	6,500	0	6,500	
		1 予備費	6,500	0	6,500	
2	農業集落排水事業費用		41,715	148	41,863	
	1	営業費用	39,422	148	39,570	
		1 管渠費	3,514	0	3,514	
		2 処理場費	23,546	148	23,694	
		3 減価償却費	12,362	0	12,362	
	2	営業外費用	793	0	793	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	793	0	793	
	3	予備費	1,500	0	1,500	
		1 予備費	1,500	0	1,500	
合 計			1,132,787	3,907	1,136,694	

資本的収入及び支出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業資本的収入	1 企業債		400,894	0	400,894	
			253,700	0	253,700	
		1 建設改良費等企業債	253,700	0	253,700	
	2 国庫補助金		41,000	0	41,000	
		1 国庫補助金	41,000	0	41,000	
	3 分担金及び負担金		2,105	0	2,105	
		1 受益者負担金	500	0	500	
		2 その他負担金	1,605	0	1,605	
	4 他会計補助金		104,088	0	104,088	
		1 他会計補助金	104,088	0	104,088	
5 基金収入		1	0	1		
	1 基金収入	1	0	1		
2 農業集落排水事業資本的収入	1 分担金及び負担金		1	0	1	
			1	0	1	
		1 受益者分担金	1	0	1	
合 計			400,895	0	400,895	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業資本的支出	1 建設改良費		711,837	478	712,315	
			205,921	478	206,399	
		1 建設総務費	9,906	478	10,384	
		2 管渠整備費	37,985	0	37,985	
		3 ポンプ場整備費	2,468	0	2,468	
		4 処理場整備費	152,312	0	152,312	
		5 固定資産購入費	3,250	0	3,250	
	2 企業債償還金		505,915	0	505,915	
		1 企業債償還金	505,915	0	505,915	

	3 投資		1	0	1
		1 基金利子積立金	1	0	1
2 農業集落排水事業資本的支出	1 企業債償還金		6,719	0	6,719
		1 企業債償還金	6,719	0	6,719
	合計		718,556	478	719,034

令和5年度日高市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6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 (△は純損失)	97,585,425
	減価償却費	536,592,000
	資産減耗費	2,000,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	264,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	94,000
	修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 19,457,082
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	40,712
	長期前受金戻入額	△ 246,989,000
	受取利息及び配当金	△ 1,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	63,580,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 17,960,263
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,763,966
	預り金の増減額 (△は減少)	△ 30,817
	小計	<u>410,954,009</u>
	利息及び配当金の受取額	1,000
	利息の支払額	<u>△ 63,580,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>347,375,009</u>
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	△ 188,833,455
	基金への積立てによる支出	△ 1,000
	基金の運用による収入	1,000
	基金からの繰入金による収入	44,013,000
	国庫補助金等による収入	37,272,750
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	98,698,820
	負担金等による収入	<u>1,914,436</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 6,934,449</u>
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	253,700,000
	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	<u>△ 512,634,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 258,934,000</u>
	資金増加額 (又は減少額)	81,506,560
	資金期首残高	308,123,021
	資金期末残高	<u>389,629,581</u>

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	12	() 11	483	41,883	24,533	66,899	14,062	80,961
補 正 前	12	() 11	483	41,912	24,075	66,470	13,508	79,978
比 較	0	() 0	0	△ 29	458	429	554	983

() 内は、短時間勤務職員で外書き

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	1,886	1,512	1,363	306	550	107	1,571	9,194	8,044
	補 正 前	1,886	1,272	1,354	642	721	107	1,571	8,919	7,603
	比 較	0	240	9	△ 336	△ 171	0	0	275	441

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	△ 29	給与改定に伴う増減分	413		給与改定の状況 給料の改定率 1.00% 給与改定実施時期 R5. 4. 1
		その他の増減分	△ 442		
手 当	458	制度改正に伴う増減分	361	期末手当 184 千円 勤勉手当 177	
		その他の増減分	97	扶養手当 240 千円 地域手当 9 住居手当 △ 336 通勤手当 △ 171 期末手当 91 勤勉手当 264	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一 般 行 政 職	備 考
補 正 後	平均給料月額 (円)	314,145
	平均給与月額 (円)	361,326
	平均年齢 (歳)	45.6
補 正 前	平均給料月額 (円)	313,336
	平均給与月額 (円)	363,066
	平均年齢 (歳)	45.9

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	国 の 制 度
		行 政 職 (一) (円)
補 正 後	高 校 卒	176,100
	短 大 卒	187,300
	大 学 卒	202,400
補 正 前	高 校 卒	164,100
	短 大 卒	175,300
	大 学 卒	191,700

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和5年10月1日現在	1級	(1)	(9.0)
	2級	()	()
	3級	(3)	(27.3)
	4級	(3)	(27.3)
	5級	(3)	(27.3)
	6級	(1)	(9.1)
	7級	()	()
	計	(11)	(100.0)
令和5年1月1日現在	1級	()	()
	2級	(1)	(9.1)
	3級	(4)	(36.3)
	4級	(2)	(18.2)
	5級	(3)	(27.3)
	6級	(1)	(9.1)
	7級	()	()
	計	(11)	(100.0)

() 内は、短時間勤務職員で外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
一 般 行 政 職	主事補	主事	主任	主査	主幹	課長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	7	7
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	72.7	72.7		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	8	8
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	81.8	81.8		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補 正 後	(1.150) 2.200	(1.200) 2.300	(2.35) 4.50	有	
補 正 前	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.200) 2.300	(2.35) 4.50	有	

() 内は、定年前再任用短時間勤務職員に係る支給率

令和5年度日高市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）
（令和6年3月31日）

（単位 円）

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,497,861,500	
ロ 建物	1,923,212,808		
減価償却累計額	<u>△ 1,134,699,144</u>	788,513,664	
ハ 構築物	21,643,557,817		
減価償却累計額	<u>△ 9,665,380,150</u>	11,978,177,667	
ニ 機械及び装置	5,548,664,897		
減価償却累計額	<u>△ 4,114,744,811</u>	1,433,920,086	
ホ 車両運搬具	4,442,517		
減価償却累計額	<u>△ 3,876,892</u>	565,625	
ヘ 工具、器具及び備品	28,830,409		
減価償却累計額	<u>△ 28,186,018</u>	644,391	
ト 建設仮勘定		52,894,182	
有形固定資産合計			15,752,577,115

(2) 投資その他の資産

イ 基金		7,586,664	
投資その他の資産合計			<u>7,586,664</u>

固定資産合計

15,760,163,779

2 流動資産

(1) 現金・預金			389,629,581
-----------	--	--	-------------

(2) 未収金		145,000,000	
貸倒引当金		<u>△ 245,000</u>	
流動資産合計			<u>144,755,000</u>

資産合計

534,384,581
16,294,548,360

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	4,595,643,107		
企業債合計		4,595,643,107	
固定負債合計			4,595,643,107
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	507,694,506		
企業債合計		507,694,506	
(2) 未払金		55,000,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	5,827,000		
ロ 法定福利費引当金	1,816,000		
引当金合計		7,643,000	
(4) その他流動負債		600,000	
流動負債合計			570,937,506
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,604,195,689		
ロ 国庫補助金	7,653,306,157		
ハ 県補助金	244,519,180		
ニ 他会計補助金	2,907,117,125		
ホ 分担金及び負担金	1,525,501,832		
へ その他	185,419,594		
ト 建設仮勘定	1,090,910		
長期前受金合計		14,121,150,487	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 731,926,028		
ロ 国庫補助金	△ 4,624,854,093		
ハ 県補助金	△ 118,575,278		
ニ 他会計補助金	△ 1,716,056,420		
ホ 分担金及び負担金	△ 914,675,573		
ヘ その他	△ 81,421,556		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 8,187,508,948</u>	
繰延収益合計			<u>5,933,641,539</u>
負債合計			<u>11,100,222,152</u>
	資本の部		
6 資本金			3,640,636,528
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	375,418,974		
ロ 国庫補助金	706,961,000		
ハ 県補助金	17,707,500		
ニ その他	63,920,654		
資本剰余金合計		<u>1,164,008,128</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	222,096,127		
ロ 当年度未処分利益剰余金	167,585,425		
利益剰余金合計		<u>389,681,552</u>	
剰余金合計			<u>1,553,689,680</u>
資本合計			<u>5,194,326,208</u>
負債資本合計			<u>16,294,548,360</u>

(注) 引当金については、修繕引当金19,457,082円を取り崩しました。

(注) 基金44,013,000円を取り崩しました。

予算の注記を次のように改める。

Ⅲ セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

日高市下水道事業は、下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、それぞれ運営方針等を決定していることから、当該2事業を報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
下水道事業	市街地等におけるし尿・生活雑排水の処理及び雨水排除
農業集落排水事業	農業集落におけるし尿・生活雑排水の処理

2 報告セグメントの営業収益等

当年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位 千円）

項目	下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	676,307	5,456	681,763
営業費用	953,198	37,806	991,004
営業損益	△ 276,891	△ 32,350	△ 309,241
経常損益	95,106	2,570	97,676
セグメント資産	15,803,736	490,812	16,294,548
セグメント負債	10,779,001	321,221	11,100,222
その他の項目			
他会計繰入金	224,666	27,097	251,763
減価償却費	524,230	12,362	536,592
長期前受金戻入	238,373	8,616	246,989
受取利息及び配当金	1	0	1
支払利息及び企業債取扱諸費	62,787	793	63,580
特別損失	91	0	91
有形固定資産の増減額	△ 337,397	△ 12,362	△ 349,759