

議案第71号

令和2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2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2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	960,488 千円	444 千円	960,932 千円
第1項 営業収益	634,626 千円	0 千円	634,626 千円
第2項 営業外収益	325,862 千円	444 千円	326,306 千円
第2款 農業集落排水事業収益	62,936 千円	0 千円	62,936 千円
第1項 営業収益	9,402 千円	0 千円	9,402 千円
第2項 営業外収益	53,534 千円	0 千円	53,534 千円
第3款 コミュニティ・プラント事業収益	154,379 千円	0 千円	154,379 千円
第1項 営業収益	113,002 千円	0 千円	113,002 千円
第2項 営業外収益	41,377 千円	0 千円	41,377 千円
合 計	1,177,803 千円	444 千円	1,178,247 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	888,674 千円	△ 2,131 千円	886,543 千円
第1項 営業費用	795,777 千円	120 千円	795,897 千円
第2項 営業外費用	87,775 千円	△ 2,251 千円	85,524 千円
第3項 特別損失	122 千円	0 千円	122 千円
第4項 予備費	5,000 千円	0 千円	5,000 千円
第2款 農業集落排水事業費用	62,936 千円	△ 140 千円	62,796 千円
第1項 営業費用	59,424 千円	△ 140 千円	59,284 千円
第2項 営業外費用	2,012 千円	0 千円	2,012 千円
第3項 予備費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円

第3款 コミュニティ・プラント事業費用	152,299 千円	258 千円	152,557 千円
第1項 営業費用	149,797 千円	258 千円	150,055 千円
第2項 営業外費用	1,002 千円	0 千円	1,002 千円
第3項 予備費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円
合 計	1,103,909 千円	△ 2,013 千円	1,101,896 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463,968千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額470,496千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,618千円」を「当年度分消費税及び地方消費税収支調整額29,893千円」に、「過年度分損益勘定留保資金350,044千円」を「過年度分損益勘定留保資金285,117千円」に、「当年度分損益勘定留保資金14,454千円」を「当年度分損益勘定留保資金104,218千円」に、「減債積立金 60,852千円」を「減債積立金 51,268千円」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	679,750 千円	△ 11,700 千円	668,050 千円
第1項 企業債	494,200 千円	8,300 千円	502,500 千円
第2項 国庫補助金	149,000 千円	△ 20,000 千円	129,000 千円
第3項 分担金及び負担金	6,479 千円	0 千円	6,479 千円
第4項 他会計補助金	30,071 千円	0 千円	30,071 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
第3款 コミュニティ・プラント事業資本的収入	52 千円	0 千円	52 千円
第1項 基金収入	52 千円	0 千円	52 千円
合 計	679,803 千円	△ 11,700 千円	668,103 千円
	支 出		
第1款 下水道事業資本的支出	1,109,242 千円	△ 5,172 千円	1,104,070 千円
第1項 建設改良費	604,531 千円	6,018 千円	610,549 千円
第2項 企業債償還金	504,711 千円	△ 11,190 千円	493,521 千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	14,365 千円	0 千円	14,365 千円
第1項 建設改良費	5,077 千円	0 千円	5,077 千円
第2項 企業債償還金	9,288 千円	0 千円	9,288 千円

第3款 コミュニティ・プラント事業資本的支出	20,164 千円	0 千円	20,164 千円
第1項 企業債償還金	20,112 千円	0 千円	20,112 千円
第2項 投資	52 千円	0 千円	52 千円
合 計	1,143,771 千円	△ 5,172 千円	1,138,599 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10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	92,815 千円	△ 1,080 千円	91,735 千円

令和2年11月26日提出

日高市長 谷ヶ崎 照 雄

予算に関する説明書
令和2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		960,488	444	960,932	
			634,626	0	634,626	
		1 使用料	601,400	0	601,400	
		2 雨水処理負担金	24,712	0	24,712	
	2 営業外収益	3 その他営業収益	8,514	0	8,514	
			325,862	444	326,306	
		1 受取利息及び配当金	1	0	1	
		2 他会計補助金	135,164	0	135,164	
		3 長期前受金戻入	190,696	444	191,140	
		4 雑収益	1	0	1	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		62,936	0	62,936	
			9,402	0	9,402	
		1 使用料	9,400	0	9,400	
	2 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
			53,534	0	53,534	
		1 他会計補助金	36,878	0	36,878	
	2 長期前受金戻入	16,656	0	16,656		
3 コミュニティ・プラント事業収益	1 営業収益		154,379	0	154,379	
			113,002	0	113,002	
		1 使用料	113,000	0	113,000	
	2 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
			41,377	0	41,377	
		1 長期前受金戻入	41,376	0	41,376	
	2 雑収益	1	0	1		
合 計			1,177,803	444	1,178,247	

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 営業費用		888,674	△ 2,131	886,543	
			795,777	120	795,897	
		1 管渠費	47,341	1,082	48,423	
		2 ポンプ場費	16,388	0	16,388	
		3 処理場費	206,857	△ 1,491	205,366	
		4 普及促進費	6,240	76	6,316	
		5 業務費	37,192	153	37,345	
	2 営業外費用	6 総係費	41,361	△ 874	40,487	
		7 減価償却費	440,398	1,174	441,572	
			87,775	△ 2,251	85,524	
	1 支払利息及び企業債 取扱諸費		77,175	△ 2,251	74,924	
		2 消費税及び地方消費 税	10,600	0	10,600	
	3 特別損失		122	0	122	
		1 過年度損益修正損	122	0	122	
4 予備費		5,000	0	5,000		
	1 予備費	5,000	0	5,000		
2 農業集落排水事 業費用	1 営業費用		62,936	△ 140	62,796	
			59,424	△ 140	59,284	
		1 管渠費	8,632	0	8,632	
		2 処理場費	25,875	△ 140	25,735	
	2 営業外費用	3 減価償却費	24,917	0	24,917	
			2,012	0	2,012	
	1 支払利息及び企業債 取扱諸費		2,012	0	2,012	
			1,500	0	1,500	
	3 予備費		1,500	0	1,500	
		1 予備費	1,500	0	1,500	

3 コミュニティ・プラント事業費用	1 営業費用		152,299	258	152,557	
			149,797	258	150,055	
		1 管渠費	30,022	0	30,022	
		2 処理場費	72,344	258	72,602	
		3 減価償却費	47,431	0	47,431	
	2 営業外費用		1,002	0	1,002	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,002	0	1,002	
	3 予備費		1,500	0	1,500	
		1 予備費	1,500	0	1,500	
	合 計			1,103,909	△ 2,013	1,101,896

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		679,750	△ 11,700	668,050	
			494,200	8,300	502,500	
		1 建設改良費等企業債	494,200	8,300	502,500	
	2 国庫補助金		149,000	△ 20,000	129,000	
		1 国庫補助金	149,000	△ 20,000	129,000	
	3 分担金及び負担金		6,479	0	6,479	
		1 受益者負担金	500	0	500	
		2 その他負担金	5,979	0	5,979	
4 他会計補助金		30,071	0	30,071		
	1 他会計補助金	30,071	0	30,071		
2 農業集落排水事業資本的収入			1	0	1	
	1 分担金及び負担金		1	0	1	
		1 受益者分担金	1	0	1	

3 コミュニティ・プラント事業資本的収入	1 基金収入		52	0	52	
			52	0	52	
		1 基金収入	52	0	52	
合 計			679,803	△ 11,700	668,103	

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		1,109,242	△ 5,172	1,104,070	
			604,531	6,018	610,549	
		1 建設総務費	10,070	△ 363	9,707	
		2 管渠整備費	240,146	△ 56,996	183,150	
		3 ポンプ場整備費	136,093	85,597	221,690	
	4 処理場整備費	214,185	△ 22,220	191,965		
2 企業債償還金	1 企業債償還金	5 固定資産購入費	4,037	0	4,037	
			504,711	△ 11,190	493,521	
			504,711	△ 11,190	493,521	
2 農業集落排水事業資本的支出	1 建設改良費		14,365	0	14,365	
			5,077	0	5,077	
	2 企業債償還金	1 管渠整備費	5,077	0	5,077	
			9,288	0	9,288	
3 コミュニティ・プラント事業資本的支出	1 企業債償還金	1 企業債償還金	9,288	0	9,288	
			20,164	0	20,164	
			20,112	0	20,112	
	2 投資		20,112	0	20,112	
		1 基金利子積立金	52	0	52	
合 計			1,143,771	△ 5,172	1,138,599	

令和2年度日高市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成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	65,392,115
	減価償却費	513,920,000
	賞与引当金の増減額	△ 752,000
	法定福利費引当金の増減額	394,000
	修繕引当金の増減額	△ 10,000,000
	貸倒引当金の増減額	14,326
	前払金の増減額	86,920,000
	長期前受金戻入額	△ 249,172,000
	受取利息及び配当金	1
	支払利息及び企業債取扱諸費	77,938,000
	未収金の増減額	284,000
	未払金の増減額	△ 17,157,000
	小計	<u>467,781,442</u>
	利息及び配当金の受取額	△ 1
	利息の支払額	<u>△ 77,938,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	389,843,441
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	△ 560,503,037
	基金への積み立てによる支出	△ 52,000
	基金の運用による収入	52,000
	国庫補助金等による収入	117,278,226
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	28,572,362
	負担金等による収入	2,195,332
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 412,457,117</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	502,500,000
	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	△ 522,921,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 20,421,000</u>
	資金増加(減少)額	△ 43,034,676
	資金期首残高	<u>484,826,520</u>
	資金期末残高	441,791,844

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	290	46,709	28,736	75,735	16,000	91,735
補 正 前	12	() 11	290	47,607	29,294	77,191	15,624	92,815
比 較	0	() 0	0	△ 898	△ 558	△ 1,456	376	△ 1,080

() 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	1,470	1,507	642	1,184	115	2,432	11,161	8,339
	補 正 前	1,886	1,788	1,543	672	705	129	2,128	11,673	8,770
	比 較	0	△ 318	△ 36	△ 30	479	△ 14	304	△ 512	△ 431

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	△ 898	その他の増減分	△ 898	
手 当	△ 558	制度改正に伴う増減分	△ 288	期末手当 △ 288 千円
		その他の増減分	△ 270	扶養手当 △ 318 千円 地域手当 △ 36 住居手当 △ 30 通勤手当 479 特殊勤務手当 △ 14 時間外勤務手当 304 期末手当 △ 224 勤勉手当 △ 431

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)	354,009
	平均給与月額 (円)	414,364
	平均年齢 (歳)	48.1
補 正 前	平均給料月額 (円)	345,592
	平均給与月額 (円)	413,951
	平均年齢 (歳)	48.0

令和2年10月1日現在

令和2年1月1日現在

(2) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和2年10月1日現在	1級	()	()
	2級	()	()
	3級	(4)	(36.3)
	4級	(3)	(27.3)
	5級	(3)	(27.3)
	6級	(1)	(9.1)
	7級	()	()
	計	(11)	(100.0)
令和2年1月1日現在	1級	()	()
	2級	(1)	(8.4)
	3級	(4)	(33.3)
	4級	(4)	(33.3)
	5級	(2)	(16.6)
	6級	(1)	(8.4)
	7級	()	()
	計	(12)	(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

(3) 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)	11	11	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	2	2
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	9	9
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	2	2
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	9	9
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

(4) 特殊勤務手当

区 分	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.25
支給対象職員の比率 (%) (令和2年10月1日現在)	100.00
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	871
代表的な特殊勤務手当の名称	下水処理業務手当 電気主任技術者手当

(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	(1.175) 2.250	(1.175) 2.200	(2.35) 4.45	有	
補 正 前	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	
国 の 制 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.200	(2.35) 4.45	有	

() 内は、再任用職員に係る支給率

令和2年度日高市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）
（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

イ 土地		1,497,861,500
ロ 建物	2,122,867,763	
減価償却累計額	<u>△ 1,010,741,543</u>	1,112,126,220
ハ 構築物	21,010,696,465	
減価償却累計額	<u>△ 8,419,534,155</u>	12,591,162,310
ニ 機械及び装置	4,911,528,000	
減価償却累計額	<u>△ 4,107,967,810</u>	803,560,190
ホ 車両運搬具	4,399,546	
減価償却累計額	<u>△ 3,850,466</u>	549,080
ヘ 工具、器具及び備品	28,567,356	
減価償却累計額	<u>△ 27,895,086</u>	672,270
ト 建設仮勘定		<u>262,811,069</u>

有形固定資産合計

16,268,742,639

(2) 投資その他の資産

イ 基金		<u>63,884,855</u>
------	--	-------------------

投資その他の資産合計

63,884,855

固定資産合計

16,332,627,494

2 流動資産

(1) 現金・預金

441,791,844

(2) 未収金

130,154,775

貸倒引当金

△ 263,000

129,891,775

流動資産合計

571,683,619

資産合計

16,904,311,113

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	5,122,578,801		
企業債合計		5,122,578,801	
イ 修繕引当金	9,457,082		
引当金合計		9,457,082	
固定負債合計			5,132,035,883
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	532,919,582		
企業債合計		532,919,582	
(2) 未払金		51,018,383	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,003,000		
ロ 法定福利費引当金	1,829,000		
引当金合計		7,832,000	
(4) その他流動負債		75,664,000	
流動負債合計			667,433,965
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,585,713,604		
ロ 国庫補助金	7,487,997,781		
ハ 県補助金	246,694,772		
ニ 他会計補助金	2,797,177,520		
ホ 分担金及び負担金	1,494,622,201		
ヘ その他	187,483,743		
ト 建設仮勘定	5,175,227		
長期前受金合計		13,804,864,848	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 573,005,579		
ロ 国庫補助金	△ 4,372,509,079		
ハ 県補助金	△ 105,869,670		
ニ 他会計補助金	△ 1,603,838,010		
ホ 分担金及び負担金	△ 850,241,246		
ヘ その他	△ 73,627,415		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 7,579,090,999</u>	
繰延収益合計			<u>6,225,773,849</u>
負債合計			<u>12,025,243,697</u>
	資本の部		
6 資本金			3,407,594,860
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	63,885,245		
資本剰余金合計		<u>1,163,972,719</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	190,840,088		
ロ 当年度未処分利益剰余金	116,659,749		
利益剰余金合計		<u>307,499,837</u>	
剰余金合計			<u>1,471,472,556</u>
資本合計			<u>4,879,067,416</u>
負債資本合計			<u>16,904,311,113</u>

(注)引当金については、修繕引当金10,000,000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、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント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3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
コミュニティ・プラント事業	住宅団地等におけるし尿・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2年4月1日から令和3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	コミュニティ・プラント事業	合計
営業収益	579,192	8,547	102,729	690,468
営業費用	770,741	56,947	140,576	968,264
営業損益	△ 191,549	△ 48,400	△ 37,847	△ 277,796
経常損益	59,833	3,122	2,528	65,483
セグメント資産	14,744,393	732,087	1,427,831	16,904,311
セグメント負債	10,658,593	523,668	842,983	12,025,244
その他の項目				
他会計繰入金	159,876	36,878	0	196,754
減価償却費	441,572	24,917	47,431	513,920
長期前受金戻入	191,140	16,656	41,376	249,172
受取利息及び配当金	1	0	0	1
支払利息及び企業債取扱諸費	74,924	2,012	1,002	77,938
特別損失	122	0	0	122
有形固定資産の増減額	114,316	△ 20,302	△ 47,431	46,583