

議案第70号

令和2年度日高市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 水道事業収益	1,240,415 千円	△ 96 千円	1,240,319 千円
第1項 営業収益	1,141,200 千円	0 千円	1,141,200 千円
第2項 営業外収益	99,215 千円	△ 96 千円	99,119 千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	1,212,593 千円	△ 4,373 千円	1,208,220 千円
第1項 営業費用	1,193,978 千円	△ 4,373 千円	1,189,605 千円
第2項 営業外費用	13,578 千円	0 千円	13,578 千円
第3項 特別損失	37 千円	0 千円	37 千円
第4項 予備費	5,000 千円	0 千円	5,000 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 295,830千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 394,132千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 33,429千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 33,465千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 128,943千円」を「過年度分損益勘定留保資金 227,209千円」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 資本的収入	582,312 千円	0 千円	582,312 千円
第1項 企業債	511,000 千円	0 千円	511,000 千円
第2項 寄附金	1 千円	0 千円	1 千円
第3項 負担金	13,811 千円	0 千円	13,811 千円
第4項 県補助金	57,500 千円	△ 57,500 千円	0 千円
第5項 国庫補助金	0 千円	57,500 千円	57,500 千円

	支	出	
第1款 資本的支出	878,142 千円	98,302 千円	976,444 千円
第1項 建設改良費	794,684 千円	98,211 千円	892,895 千円
第2項 企業債償還金	83,458 千円	0 千円	83,458 千円
第3項 返還金	0 千円	91 千円	91 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。			
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	139,292 千円	△ 3,960 千円	135,332 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 水道事業収益			1,240,415	△ 96	1,240,319	
	1 営業収益		1,141,200	0	1,141,200	
		1 給水収益	1,043,000	0	1,043,000	
		2 受託工事収益	22,800	0	22,800	
		3 その他の営業収益	75,400	0	75,400	
	2 営業外収益		99,215	△ 96	99,119	
		1 受取利息及び 配当金	576	0	576	
		2 長期前受金戻入	92,566	0	92,566	
		3 雑収益	6,073	△ 96	5,977	

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			1,212,593	△ 4,373	1,208,220	
	1 営業費用		1,193,978	△ 4,373	1,189,605	
		1 原水及び浄水費	495,431	1,430	496,861	
		2 配水及び給水費	130,585	△ 565	130,020	
		3 受託工事費	67,285	△ 4,432	62,853	
		4 業務費	97,333	△ 677	96,656	
		5 総係費	68,619	△ 129	68,490	
		6 減価償却費	321,113	0	321,113	
		7 資産減耗費	13,612	0	13,612	
	2 営業外費用		13,578	0	13,578	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	12,577	0	12,577	
		2 消費税及び地方 消費税	1,000	0	1,000	

		3 雑支出	1	0	1	
	3 特別損失		37	0	37	
		1 過年度損益修正損	37	0	37	
	4 予備費		5,000	0	5,000	
		1 予備費	5,000	0	5,000	

資本の収入及び支出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本の収入			582,312	0	582,312	
	1 企業債		511,000	0	511,000	
		1 企業債	511,000	0	511,000	
	2 寄附金		1	0	1	
		1 寄附金	1	0	1	
	3 負担金		13,811	0	13,811	
		1 負担金	13,811	0	13,811	
	4 県補助金		57,500	△ 57,500	0	
		1 県補助金	57,500	△ 57,500	0	
	5 国庫補助金		0	57,500	57,500	
		1 国庫補助金	0	57,500	57,500	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本の支出			878,142	98,302	976,444	
	1 建設改良費		794,684	98,211	892,895	
		1 浄水設備費	303,366	△ 22	303,344	
		2 配水設備費	488,143	98,233	586,376	
		3 営業設備費	3,175	0	3,175	
	2 企業債償還金		83,458	0	83,458	
		1 企業債償還金	83,458	0	83,458	
	3 返還金		0	91	91	
		1 補助金返還金	0	91	91	

令和2年度日高市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和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	4,519,254
	減価償却費	321,113,000
	資産減耗費	13,612,000
	賞与引当金の増減額	△ 2,666,000
	法定福利費引当金の増減額	△ 497,000
	貸倒引当金の増減額	△ 72,000
	修繕引当金の増減額	△ 30,000,000
	長期前受金戻入額	△ 92,566,000
	受取利息及び配当金	△ 576,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	12,577,000
	未収金の増減額	△ 15,028,801
	未払金の増減額	△ 11,113,208
	たな卸資産の増減額	114,272
	下水道使用料等預り金の増減額	1,834,904
	その他流動負債の増減額	△ 2,873,520
	小計	198,377,901
	利息及び配当金の受取額	576,000
	利息の支払額	△ 12,577,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	186,376,901
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	△ 820,809,823
	国庫補助金等返還による支出	△ 91,000
	国庫補助金等による収入	57,500,000
	寄附金による収入	1,000
	負担金等による収入	8,311,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	5,500,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 749,588,823
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	511,000,000
	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	△ 83,458,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	427,542,000
	資金増加(減少)額	△ 135,669,922
	資金期首残高	1,969,374,384
	資金期末残高	1,833,704,462

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		(1) 16	1,849	66,514	44,507	112,870	22,462	135,332
補 正 前		(1) 16	1,849	68,005	46,519	116,373	22,919	139,292
比 較		(0) 0	0	△ 1,491	△ 2,012	△ 3,503	△ 457	△ 3,960

() 内は、短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員で外書き

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	2,682	2,664	2,159	536	841	176	7,311	16,238	11,900
	補 正 前	2,682	2,922	2,212	620	1,070	176	7,311	17,250	12,276
	比 較	0	△ 258	△ 53	△ 84	△ 229	0	0	△ 1,012	△ 376

(1) 会計年度任用職員以外の職員

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		() 16		66,514	44,251	110,765	22,121	132,886
補 正 前		() 16		68,005	46,248	114,253	22,578	136,831
比 較		() 0		△ 1,491	△ 1,997	△ 3,488	△ 457	△ 3,945

() 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 手 養 当 (千円)	地 手 域 当 (千円)	住 手 居 当 (千円)	通 手 勤 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	期 手 末 当 (千円)	勤 手 勉 当 (千円)
	補 正 後	2,682	2,664	2,159	536	841	176	7,311	15,982	11,900
	補 正 前	2,682	2,922	2,212	620	1,070	176	7,311	16,979	12,276
	比 較	0	△ 258	△ 53	△ 84	△ 229	0	0	△ 997	△ 376

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	一般職 (人)		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	(1)		1,849		256	2,105	341	2,446
補 正 前	(1)		1,849		271	2,120	341	2,461
比 較	(0)		0		△ 15	△ 15	0	△ 15

() 内は、パートタイム会計年度任用職員で外書き

手当の内訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 手 養 当 (千円)	地 手 域 当 (千円)	住 手 居 当 (千円)	通 手 勤 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	期 手 末 当 (千円)	勤 手 勉 当 (千円)
	補 正 後								256	
	補 正 前								271	
	比 較								△ 15	

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	△ 1,491	その他の増減分	△ 1,491		
手 当	△ 2,012	制度改正に伴う増減分	△ 325	期末手当 △ 325 千円	
		その他の増減分	△ 1,687	扶養手当 △ 258 千円 地域手当 △ 53 住居手当 △ 84 通勤手当 △ 229 期末手当 △ 687 勤勉手当 △ 376	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員 1 人当たり給与

区 分	企 業 職	備 考
補 正 後	平 均 給 料 月 額 (円)	346,419
	平 均 給 与 月 額 (円)	420,234
	平 均 年 齢 (歳)	46.3
補 正 前	平 均 給 料 月 額 (円)	356,900
	平 均 給 与 月 額 (円)	434,505
	平 均 年 齢 (歳)	47.0

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	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和 2 年10月 1 日現在	1 級	()	()
	2 級	() 1	() 6.2
	3 級	() 3	() 18.8
	4 級	() 7	() 43.8
	5 級	() 3	() 18.8
	6 級	() 1	() 6.2
	7 級	() 1	() 6.2
	計	() 16	() 100.0
令和 2 年 1 月 1 日現在	1 級	()	()
	2 級	() 1	() 6.6
	3 級	() 1	() 6.7
	4 級	() 8	() 53.3
	5 級	() 3	() 20.0
	6 級	() 1	() 6.7
	7 級	() 1	() 6.7
	計	() 15	() 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
企 業 職	主事補	主 事	主 任	主 査	主 幹	課 長	部 長

(3) 昇給

区 分				合 計	企 業 職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)			16	16
	昇給に係る職員数 (B) (人)			16	16
	号 給 数 内 訳	1 号給	(人)		
		2 号給	(人)	3	3
		3 号給	(人)		
		4 号給	(人)	12	12
		5 号給	(人)	1	1
		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)			16	16
	昇給に係る職員数 (B) (人)			16	16
	号 給 数 内 訳	1 号給	(人)		
		2 号給	(人)	4	4
		3 号給	(人)		
		4 号給	(人)	12	12
		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) 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	
一般会計の制度	(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

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画					前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率
			年度	年割額	左の財源 内 訳								
					企業債	国庫(県) 補助金	損益勘定 留保資金						
1	資本的支出	高麗本郷取水場 紫外線処理施設 新設工事	令和元年度	千円 117,480	千円 112,000	千円 5,000	千円 480	千円	千円 117,480	千円	千円 117,480	千円	% 40.0
			令和2年度	176,220	118,000	57,500	720			176,220	176,220		60.0
			計	293,700	230,000	62,500	1,200		117,480	176,220	293,700		100.0

令和2年度日高市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	517,231,881		
ロ 建物	548,179,104		
減価償却累計額	<u>△ 416,416,193</u>	131,762,911	
ハ 構築物	11,855,792,581		
減価償却累計額	<u>△ 5,819,261,619</u>	6,036,530,962	
ニ 機械及び装置	2,659,618,290		
減価償却累計額	<u>△ 1,471,119,338</u>	1,188,498,952	
ホ 車両運搬具	18,193,776		
減価償却累計額	<u>△ 15,225,963</u>	2,967,813	
ヘ 工具、器具及び備品	11,230,606		
減価償却累計額	<u>△ 10,232,595</u>	998,011	
ト 建設仮勘定	<u>43,296,910</u>		
有形固定資産合計		<u>7,921,287,440</u>	
固定資産合計			7,921,287,440
2 流動資産			
(1) 現金・預金		1,833,704,462	
(2) 未収金	107,121,943		
貸倒引当金	<u>△ 132,000</u>	106,989,943	
(3) 貯蔵品		<u>2,648,958</u>	
流動資産合計			<u>1,943,343,363</u>
資産合計			<u><u>9,864,630,803</u></u>

	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	1,542,124,791		
企業債合計		1,542,124,791	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	45,128,736		
引当金合計		45,128,736	
固定負債合計			1,587,253,527
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	76,425,000		
企業債合計		76,425,000	
(2) 未払金		19,022,220	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	9,459,000		
ロ 法定福利費引当金	1,798,000		
引当金合計		11,257,000	
(4) その他流動負債		1,350,000	
(5) 下水道使用料等預り金		87,350,516	
流動負債合計			195,404,736
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,029,342,315		
ロ 寄附金	2,369,981,424		
ハ 負担金	1,325,503,522		
ニ 国庫（県）補助金	77,909,000		
長期前受金合計		4,802,736,261	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 583,684,824		
ロ 寄附金	△ 1,977,574,639		

ハ 負担金	△ 536,396,882		
ニ 国庫（県）補助金	△ 4,677,723		
長期前受金収益化累計額合計		△ 3,102,334,068	
繰延収益合計			1,700,402,193
負債合計			3,483,060,456
資本の部			
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 繰入資本金	650,755,546		
ロ 組入資本金	4,101,634,045		
自己資本金合計		4,752,389,591	
資本金合計			4,752,389,591
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	129,206,932		
ロ 寄附金	678,821,280		
ハ 分担金	25,283,000		
資本剰余金合計		833,311,212	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	300,656,022		
ロ 建設改良積立金	357,236,815		
ハ 当年度未処分利益剰余金	137,976,707		
利益剰余金合計		795,869,544	
剰余金合計			1,629,180,756
資本合計			6,381,570,347
負債資本合計			9,864,630,803

（注）引当金については、修繕引当金30,000,000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

日高市水道事業は、水道事業を運営しており、運営方針等を決定していることから、水道事業単一の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
水道事業	日高市全域において水道水を供給する業務

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	水道事業
営業収益	1,037,871
営業費用	1,122,209
公共の消防のための消火栓に要する費用	2,419
営業損益	△ 84,338
経常損益	4,537
セグメント資産	9,864,631
セグメント負債	3,483,060
その他の項目	
他会計繰入金	5,500
減価償却費	321,113
長期前受金戻入	92,566
受取利息及び配当金	576
支払利息及び企業債取扱諸費	12,577
特別損失	18
有形固定資産の増減額	586,471

（注）地方公営企業法第17条の2第1項第1号に定める経費として、公共の消防のための消火栓に要する費用が営業費用に含まれている。