

議案第56号

令和3年度日高市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和3年度日高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3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	931,223 千円	△ 3,395 千円	927,828 千円
第1項 営業収益	633,254 千円	0 千円	633,254 千円
第2項 営業外収益	297,969 千円	△ 3,395 千円	294,574 千円
第2款 農業集落排水事業収益	48,761 千円	0 千円	48,761 千円
第1項 営業収益	6,402 千円	0 千円	6,402 千円
第2項 営業外収益	42,359 千円	0 千円	42,359 千円
第3款 コミュニティ・プラント事業収益	153,663 千円	0 千円	153,663 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	40,661 千円	0 千円	40,661 千円
合 計	1,133,647 千円	△ 3,395 千円	1,130,252 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	918,342 千円	9,007 千円	927,349 千円
第1項 営業費用	833,278 千円	8,501 千円	841,779 千円
第2項 営業外費用	79,948 千円	506 千円	80,454 千円
第3項 特別損失	116 千円	0 千円	116 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	48,761 千円	△ 491 千円	48,270 千円
第1項 営業費用	46,219 千円	△ 491 千円	45,728 千円
第2項 営業外費用	1,042 千円	0 千円	1,042 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	147,002 千円	△ 1,731 千円	145,271 千円
第1項 営業費用	144,553 千円	△ 1,731 千円	142,822 千円
第2項 営業外費用	927 千円	0 千円	927 千円
第3項 特別損失	22 千円	0 千円	22 千円
第4項 予備費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円
合 計	1,114,105 千円	6,785 千円	1,120,890 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336,907千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額490,364千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,107千円」を「当年度分消費税及び地方消費税収支調整額38,403千円」に、「当年度分損益勘定留保資金73,432千円」を「当年度分損益勘定留保資金204,606千円」に、「減債積立金44,950千円」を「減債積立金46,937千円」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	864,789 千円	△ 83,400 千円	781,389 千円
第1項 企業債	640,800 千円	△ 85,100 千円	555,700 千円
第2項 国庫補助金	196,000 千円	0 千円	196,000 千円
第3項 分担金及び負担金	2,723 千円	1,700 千円	4,423 千円
第4項 他会計補助金	25,266 千円	0 千円	25,266 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	53 千円	0 千円	53 千円
第1項 基金収入	53 千円	0 千円	53 千円
合 計	864,843 千円	△ 83,400 千円	781,443 千円
	支 出		
第1款 下水道事業資本的支出	1,175,114 千円	70,057 千円	1,245,171 千円
第1項 建設改良費	668,775 千円	△ 21,246 千円	647,529 千円
第2項 企業債償還金	506,339 千円	91,303 千円	597,642 千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	6,471 千円	0 千円	6,471 千円
第1項 企業債償還金	6,471 千円	0 千円	6,471 千円

第3款 コミュニティ・プラント事業資本的支出	20,165 千円	0 千円	20,165 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	53 千円	0 千円	53 千円
合 計	1,201,750 千円	70,057 千円	1,271,807 千円

(企業債)

第4条 予算第6条に定めた企業債の限度額を次のように改める。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
公共下水道事業	552,600 千円	△ 85,100 千円	467,500 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ように改める。

(1) 職員給与費	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	97,247 千円	△ 7,273 千円	89,974 千円

令和3年11月25日提出

日高市長 谷ヶ崎 照 雄

予算に関する説明書  
 令和3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		931,223	△ 3,395	927,828	
			633,254	0	633,254	
		1 使用料	602,514	0	602,514	
		2 雨水処理負担金	26,988	0	26,988	
	2 営業外収益	3 その他営業収益	3,752	0	3,752	
			297,969	△ 3,395	294,574	
		1 受取利息及び配当金	1	0	1	
		2 他会計補助金	99,121	0	99,121	
		3 長期前受金戻入	198,846	△ 3,395	195,451	
		4 雑収益	1	0	1	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		48,761	0	48,761	
			6,402	0	6,402	
		1 使用料	6,400	0	6,400	
	2 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
			42,359	0	42,359	
		1 他会計補助金	29,109	0	29,109	
	2 長期前受金戻入	13,250	0	13,250		
3 コミュニティ・プラント事業収益	1 営業収益		153,663	0	153,663	
			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	
			40,661	0	40,661	
		1 長期前受金戻入	40,660	0	40,660	
	2 雑収益	1	0	1		
合 計			1,133,647	△ 3,395	1,130,252	

## 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		918,342	9,007	927,349	
	1	営業費用	833,278	8,501	841,779	
		1 管渠費	39,666	△ 3,605	36,061	
		2 ポンプ場費	24,111	0	24,111	
		3 処理場費	223,411	242	223,653	
		4 普及促進費	6,399	62	6,461	
		5 業務費	36,370	14	36,384	
		6 総係費	40,145	△ 666	39,479	
		7 減価償却費	463,176	△ 4,717	458,459	
		8 資産減耗費	0	17,171	17,171	
	2	営業外費用	79,948	506	80,454	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	69,348	506	69,854	
		2 消費税及び地方消費 税	10,600	0	10,600	
	3	特別損失	116	0	116	
		1 過年度損益修正損	116	0	116	
	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		48,761	△ 491	48,270	
	1	営業費用	46,219	△ 491	45,728	
		1 管渠費	2,608	0	2,608	
		2 処理場費	25,201	△ 491	24,710	
		3 減価償却費	18,410	0	18,410	
	2	営業外費用	1,042	0	1,042	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	1,042	0	1,042	
	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		147,002	△ 1,731	145,271	
			144,553	△ 1,731	142,822	
		1 管渠費	25,497	0	25,497	
	2 営業外費用	2 処理場費	72,342	△ 1,731	70,611	
		3 減価償却費	46,714	0	46,714	
			927	0	927	
	3 特別損失	1 支払利息及び企業債取扱諸費	927	0	927	
			22	0	22	
	4 予備費	1 過年度損益修正損	22	0	22	
			1,500	0	1,500	
	1 予備費	1,500	0	1,500		
合 計			1,114,105	6,785	1,120,890	

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		864,789	△ 83,400	781,389	
			640,800	△ 85,100	555,700	
	2 国庫補助金	1 建設改良費等企業債	640,800	△ 85,100	555,700	
			196,000	0	196,000	
	3 分担金及び負担金	1 国庫補助金	196,000	0	196,000	
			2,723	1,700	4,423	
		1 受益者負担金	500	1,700	2,200	
	4 他会計補助金	2 その他負担金	2,223	0	2,223	
1 他会計補助金		25,266	0	25,266		
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	

3	コミュニティ・プラント事業資本的収入		53	0	53	
	1 基金収入		53	0	53	
		1 基金収入	53	0	53	
合 計			864,843	△ 83,400	781,443	

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		1,175,114	70,057	1,245,171	
			668,775	△ 21,246	647,529	
		1 建設総務費	15,806	△ 1,363	14,443	
		2 管渠整備費	220,825	△ 19,883	200,942	
		3 ポンプ場整備費	61,144	0	61,144	
		4 処理場整備費	369,233	0	369,233	
	5 固定資産購入費	1,767	0	1,767		
2 企業債償還金			506,339	91,303	597,642	
	1 企業債償還金		506,339	91,303	597,642	
2 農業集落排水事業資本的支出	1 企業債償還金		6,471	0	6,471	
			6,471	0	6,471	
		1 企業債償還金	6,471	0	6,471	
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		20,165	0	20,165	
			20,112	0	20,112	
		1 企業債償還金	20,112	0	20,112	
	2 投資		53	0	53	
1 基金利子積立金		53	0	53		
合 計			1,201,750	70,057	1,271,807	

令和3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3年4月1日から令和4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)	△ 1,397,905
	減価償却費	523,583,000
	資産減耗費	17,171,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 874,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	213,000
	修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	75,000
	前払金の増減額 (△は増加)	80,250,000
	長期前受金戻入額	△ 249,361,000
	受取利息及び配当金	△ 1,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	71,823,000
	未収金の増減額 (△は増加)	0
	未払金の増減額 (△は減少)	0
	小計	<u>441,481,095</u>
	利息及び配当金の受取額	1,000
	利息の支払額	<u>△ 71,823,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>369,659,095</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	△ 1,020,814,490
	基金への積み立てによる支出	△ 53,390
	基金の運用による収入	53,000
	国庫補助金等による収入	175,878,997
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	19,977,796
	負担金等による収入	△ 47,936,068
	有形固定資産の売却による収入	200,928,239
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 671,965,916</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	837,600,000
	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>△ 624,225,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	213,375,000
	資金増加額 (又は減少額)	△ 88,931,821
	資金期首残高	516,484,506
	資金期末残高	<u>427,552,685</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	( ) 12	290	46,689	28,013	74,992	14,982	89,974
補 正 前	12	( ) 12	290	50,206	31,648	82,144	15,103	97,247
比 較	0	( ) 0	0	△ 3,517	△ 3,635	△ 7,152	△ 121	△ 7,273

( ) 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	2,019	1,522	810	1,379	114	2,393	9,769
	補 正 前	1,886	1,908	1,624	948	1,443	114	2,393	12,008	9,324
	比 較	0	111	△ 102	△ 138	△ 64	0	0	△ 2,239	△ 1,203

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	△ 3,517	その他の増減分	△ 3,517		
手 当	△ 3,635	制度改正に伴う増減分	△ 618	期末手当	△ 618 千円
		その他の増減分	△ 3,017	扶養手当	111 千円
				地域手当	△ 102
				住居手当	△ 138
				通勤手当	△ 64
				期末手当	△ 1,621
				勤勉手当	△ 1,203

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)	319,000
	平均給与月額 (円)	377,910
	平均年齢 (歳)	44.0
補 正 前	平均給料月額 (円)	354,009
	平均給与月額 (円)	428,844
	平均年齢 (歳)	48.3

令和3年10月1日現在

令和3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3年10月1日現在	1級	( )	( )
	2級	( )	( )
	3級	2	16.7
	4級	2	16.7
	5級	4	33.3
	6級	3	25.0
	7級	1	8.3
	計	12	100.0
令和3年1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

( ) 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)	12	12	
	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)	4	4
		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) (%)	91.7	91.7		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	12	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	4	4
		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) (%)	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 ) 2.225	( 1.075 ) 2.075	( 2.25 ) 4.30	有	
補 正 前	( 1.175 ) 2.225	( 1.175 ) 2.225	( 2.35 ) 4.45	有	
国 の 制 度	( 1.175 ) 2.225	( 1.175 ) 2.225	( 2.35 ) 4.45	有	

( ) 内は、再任用職員に係る支給率

令和3年度日高市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）  
（令和4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	1,921,348,908	
減価償却累計額	<u>△ 1,052,026,051</u>	869,322,857
ハ 構築物	21,543,696,890	
減価償却累計額	<u>△ 8,820,525,824</u>	12,723,171,066
ニ 機械及び装置	5,748,346,610	
減価償却累計額	<u>△ 4,180,137,752</u>	1,568,208,858
ホ 車両運搬具	4,442,517	
減価償却累計額	<u>△ 3,224,725</u>	1,217,792
ヘ 工具、器具及び備品	28,811,429	
減価償却累計額	<u>△ 28,006,063</u>	805,366
ト 建設仮勘定		<u>32,127,545</u>

16,692,714,984

(2) 投資その他の資産

イ 基金		<u>63,937,815</u>
------	--	-------------------

63,937,815

投資その他の資産合計

固定資産合計

16,756,652,799

2 流動資産

(1) 現金・預金

427,552,685

(2) 未収金

143,676,484

貸倒引当金

△ 100,130

143,576,354

流動資産合計

571,129,039

資産合計

17,327,781,838

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	5,411,174,883		
企業債合計		5,411,174,883	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	19,457,082		
引当金合計		19,457,082	
固定負債合計			5,430,631,965
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	446,904,054		
企業債合計		446,904,054	
(2) 未払金		209,624,397	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,149,000		
ロ 法定福利費引当金	2,353,000		
引当金合計		8,502,000	
(4) その他流動負債		66,050,000	
流動負債合計			731,080,451
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,590,313,604		
ロ 国庫補助金	7,796,265,860		
ハ 県補助金	246,694,772		
ニ 他会計補助金	2,820,634,508		
ホ 分担金及び負担金	1,498,424,180		
ヘ その他	187,483,743		
ト 建設仮勘定	1,090,910		
長期前受金合計		14,140,907,577	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 626,245,847		
ロ 国庫補助金	△ 4,493,772,781		
ハ 県補助金	△ 111,376,300		
ニ 他会計補助金	△ 1,650,130,984		
ホ 分担金及び負担金	△ 870,731,388		
ヘ その他	△ 76,878,807		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 7,829,136,107</u>	
繰延収益合計			<u>6,311,771,470</u>
負債合計			<u>12,473,483,886</u>
	資本の部		
6 資本金			3,458,862,494
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	63,937,425		
資本剰余金合計		<u>1,164,024,899</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	185,871,270		
ロ 当年度未処分利益剰余金	45,539,289		
利益剰余金合計		<u>231,410,559</u>	
剰余金合計			<u>1,395,435,458</u>
資本合計			<u>4,854,297,952</u>
負債資本合計			<u>17,327,781,838</u>



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3年4月1日から令和4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	578,152	5,820	102,729	686,701
営業費用	815,124	43,976	134,661	993,761
営業損益	△ 236,972	△ 38,156	△ 31,932	△ 307,060
経常損益	△ 12,252	3,161	7,802	△ 1,289
セグメント資産	15,347,680	578,529	1,401,573	17,327,782
セグメント負債	11,307,989	369,221	796,274	12,473,484
その他の項目				
他会計繰入金	126,109	29,109	0	155,218
減価償却費	458,459	18,410	46,714	523,583
長期前受金戻入	195,451	13,250	40,660	249,361
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	69,854	1,042	927	71,823
特別損失	91	0	18	109
有形固定資産の増減額	746,533	△ 214,908	△ 46,714	484,911