

議案第55号

令和3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3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。

（業務の予定量）

第2条 令和3年度日高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。

	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
(2) 年間総給水量	7,084,000 m ³	△ 1,008,000 m ³	6,076,000 m ³
(3) 一日平均給水量	19,408 m ³	△ 2,761 m ³	16,647 m ³

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第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	1,238,347 千円	△ 167,053 千円	1,071,294 千円
第1項 営業収益	1,147,659 千円	△ 167,000 千円	980,659 千円
第2項 営業外収益	90,688 千円	△ 53 千円	90,635 千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	1,188,957 千円	△ 64,407 千円	1,124,550 千円
第1項 営業費用	1,170,731 千円	△ 73,407 千円	1,097,324 千円
第2項 営業外費用	13,185 千円	9,000 千円	22,185 千円
第3項 特別損失	41 千円	0 千円	41 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4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 250,716千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 228,223千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 38,027千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 55,268千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 83,666千円」を「過年度分損益勘定留保資金 43,932千円」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		
第1款 資本的収入	493,751 千円		0 千円	493,751 千円
第1項 企業債	489,900 千円		0 千円	489,900 千円
第2項 寄附金	1 千円		0 千円	1 千円
第3項 負担金	3,850 千円		0 千円	3,850 千円
		支		
第1款 資本的支出	744,467 千円		△ 22,493 千円	721,974 千円
第1項 建設改良費	665,444 千円		△ 22,493 千円	642,951 千円
第2項 企業債償還金	79,023 千円		0 千円	79,023 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	137,133 千円		△ 7,992 千円	129,141 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		1,238,347	△ 167,053	1,071,294	
	1	営業収益	1,147,659	△ 167,000	980,659	
		1	給水収益	△ 167,000	887,000	
		2	受託工事収益	0	20,500	
		3	その他の営業収益	0	73,159	
	2	営業外収益	90,688	△ 53	90,635	
		1	受取利息及び 配当金	0	235	
		2	長期前受金戻入	0	84,267	
		3	雑収益	△ 53	6,133	

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		1,188,957	△ 64,407	1,124,550	
	1	営業費用	1,170,731	△ 73,407	1,097,324	
		1	原水及び浄水費	△ 74,596	406,946	
		2	配水及び給水費	△ 2,313	121,485	
		3	受託工事費	506	60,675	
		4	業務費	208	95,832	
		5	総係費	2,788	59,689	
		6	減価償却費	0	345,514	
		7	資産減耗費	0	7,183	
	2	営業外費用	13,185	9,000	22,185	
		1	支払利息及び 企業債取扱諸費	0	12,184	

		2 消費税及び地方消費税	1,000	9,000	10,000
		3 雑支出	1	0	1
3	特別損失		41	0	41
		1 過年度損益修正損	41	0	41
4	予備費		5,000	0	5,000
		1 予備費	5,000	0	5,000

資本的收入及び支出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的收入		493,751	0	493,751	
	1 企業債		489,900	0	489,900	
		1 企業債	489,900	0	489,900	
	2 寄附金		1	0	1	
		1 寄附金	1	0	1	
	3 負担金		3,850	0	3,850	
		1 負担金	3,850	0	3,850	

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		744,467	△ 22,493	721,974	
	1 建設改良費		665,444	△ 22,493	642,951	
		1 浄水設備費	327,939	△ 20,709	307,230	
		2 配水設備費	337,002	△ 1,784	335,218	
		3 営業設備費	503	0	503	
	2 企業債償還金		79,023	0	79,023	
		1 企業債償還金	79,023	0	79,023	

令和3年度日高市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和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)	△ 67,801,698
	減価償却費	345,514,000
	資産減耗費	7,183,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 3,071,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 588,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	90,000
	修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 19,888,000
	長期前受金戻入額	△ 84,267,000
	受取利息及び配当金	△ 235,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	12,184,000
	未収金の増減額 (△は増加)	777,578
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 255,881,704
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	503,000
	下水道使用料等預り金の増減額 (△は減少)	△ 279,865
	小計	△ 65,760,689
	利息及び配当金の受取額	235,000
	利息の支払額	△ 12,184,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 77,709,689
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	△ 587,682,095
	寄附金による収入	1,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,850,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 583,831,095
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	489,900,000
	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	△ 79,023,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	410,877,000
	資金増加額 (又は減少額)	△ 250,663,784
	資金期首残高	2,428,003,178
	資金期末残高	2,177,339,394

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	1,927	64,318	41,152	107,397	21,744	129,141
補 正 前		(1) 16	1,927	67,470	44,953	114,350	22,783	137,133
比 較		(0) 0	0	△ 3,152	△ 3,801	△ 6,953	△ 1,039	△ 7,992

() 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	2,397	2,086	1,012	676	205	6,837	14,194	11,063
	補 正 前	2,682	2,664	2,188	536	841	205	6,837	16,869	12,131
	比 較	0	△ 267	△ 102	476	△ 165	0	0	△ 2,675	△ 1,068

(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		64,318	40,749	105,067	21,347	126,414
補 正 前		() 16		67,470	44,526	111,996	22,381	134,377
比 較		() 0		△ 3,152	△ 3,777	△ 6,929	△ 1,034	△ 7,963

() 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	2,682	2,397	2,086	1,012	676	205	6,837	13,791
	補 正 前	2,682	2,664	2,188	536	841	205	6,837	16,442	12,131
	比 較	0	△ 267	△ 102	476	△ 165	0	0	△ 2,651	△ 1,068

(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)	1,927		403	2,330	397	2,727
補 正 前	(1)	1,927		427	2,354	402	2,756
比 較	(0)	0		△ 24	△ 24	△ 5	△ 29

() 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 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								403
	補 正 前								427	
	比 較								△ 24	

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	△ 3,152	その他の増減分	△ 3,152	
手 当	△ 3,801	制度改正に伴う増減分	△ 901	期末手当 △ 901 千円
		その他の増減分	△ 2,900	扶養手当 △ 267 千円 地域手当 △ 102 住居手当 476 通勤手当 △ 165 期末手当 △ 1,774 勤勉手当 △ 1,068

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)	331,269
	平均給与月額 (円)	430,270
	平均年齢 (歳)	44.3
補 正 前	平均給料月額 (円)	346,419
	平均給与月額 (円)	420,807
	平均年齢 (歳)	46.6

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	企 業 職	
	級	職 員 数 (人) 構 成 比 (%)
令和3年10月1日現在	1級	() 1 6.2
	2級	() 2 12.5
	3級	() 3 18.8
	4級	() 5 31.3
	5級	() 3 18.8
	6級	() 1 6.2
	7級	() 1 6.2
	計	() 16 100.0
令和3年1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

() 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)	15	15	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	2	2
		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) (%)	93.8	93.8		
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)	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		

(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	
一般会計の制度	(1.175) 2.225	(1.075) 2.075	(2.25) 4.30	有	

() 内は、再任用職員に係る支給率

令和3年度日高市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		499,169,169	
ロ	建物	590,183,434		
	減価償却累計額	<u>△ 427,848,244</u>	162,335,190	
ハ	構築物	12,205,115,253		
	減価償却累計額	<u>△ 6,066,435,396</u>	6,138,679,857	
ニ	機械及び装置	2,799,213,341		
	減価償却累計額	<u>△ 1,572,479,798</u>	1,226,733,543	
ホ	車両運搬具	17,825,739		
	減価償却累計額	<u>△ 17,091,032</u>	734,707	
ヘ	工具、器具及び備品	11,230,606		
	減価償却累計額	<u>△ 10,284,322</u>	946,284	
ト	建設仮勘定		<u>46,245,818</u>	
	有形固定資産合計		<u>8,074,844,568</u>	
	固定資産合計			<u>8,074,844,568</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		2,177,339,394	
(2)	未収金		93,555,883	
	貸倒引当金	<u>△ 220,000</u>	93,335,883	
(3)	貯蔵品		<u>2,597,540</u>	
	流動資産合計		<u>2,273,272,817</u>	
	資産合計			<u><u>10,348,117,385</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
企業債合計

2,057,946,640

2,057,946,640

(2) 引当金

イ 修繕引当金
引当金合計
固定負債合計

24,384,020

24,384,020

2,082,330,660

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
企業債合計

100,281,000

100,281,000

(2) 未払金

20,112,680

(3) 引当金

イ 賞与引当金
ロ 法定福利費引当金
引当金合計

8,739,000

1,659,000

10,398,000

(4) その他流動負債

1,350,432

(5) 下水道使用料等預り金

87,985,393

流動負債合計

220,127,505

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 受贈財産評価額
ロ 寄附金
ハ 負担金
ニ 国庫（県）補助金
長期前受金合計

1,047,260,162

2,300,874,149

1,301,320,081

73,279,294

4,722,733,686

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 受贈財産評価額

△ 616,633,207

ロ 寄附金	△ 1,936,081,729		
ハ 負担金	△ 565,957,870		
ニ 国庫（県）補助金	△ 8,049,723		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 3,126,722,529</u>	
繰延収益合計			<u>1,596,011,157</u>
負債合計			<u>3,898,469,322</u>
	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	4,235,090,649		
自己資本金合計		<u>4,885,846,195</u>	
資本金合計			4,885,846,195
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		<u>833,311,212</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	309,032,539		
ロ 建設改良積立金	360,236,815		
ハ 当年度未処分利益剰余金	61,221,302		
利益剰余金合計		<u>730,490,656</u>	
剰余金合計			<u>1,563,801,868</u>
資本合計			<u>6,449,648,063</u>
負債資本合計			<u>10,348,117,385</u>

(注) 引当金については、修繕引当金19,888,000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3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位 千円）

項目	水道事業
営業収益	892,077
営業費用	1,037,424
公共の消防のための消火栓に要する費用	4,111
営業損益	△ 145,347
経常損益	△ 67,781
セグメント資産	10,348,117
セグメント負債	3,898,469
その他の項目	
他会計繰入金	3,850
減価償却費	345,514
長期前受金戻入	84,267
受取利息及び配当金	235
支払利息及び企業債取扱諸費	12,184
特別損失	21
有形固定資産の増減額	255,744

（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。