

議案第65号

令和4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4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4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	1,142,751千円	7,475千円	1,150,226千円
第1項 営業収益	743,898千円	0千円	743,898千円
第2項 営業外収益	398,853千円	7,475千円	406,328千円
第2款 農業集落排水事業収益	47,471千円	0千円	47,471千円
第1項 営業収益	6,452千円	0千円	6,452千円
第2項 営業外収益	41,019千円	0千円	41,019千円
合 計	1,190,222千円	7,475千円	1,197,697千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	1,024,341千円	17,857千円	1,042,198千円
第1項 営業費用	914,501千円	17,857千円	932,358千円
第2項 営業外費用	103,222千円	0千円	103,222千円
第3項 特別損失	118千円	0千円	118千円
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	47,471千円	△645千円	46,826千円
第1項 営業費用	45,053千円	△645千円	44,408千円
第2項 営業外費用	918千円	0千円	918千円
第3項 予備費	1,500千円	0千円	1,500千円
合 計	1,071,812千円	17,212千円	1,089,024千円

(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441,713千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額436,666千円」に、「過年度分損益勘定留保資金86,787千円」を「過年度分損益勘定留保資金7,547千円」に、「当年度分損益勘定留保資金275,689千円」を「当年度分損益勘定留保資金281,657千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,169千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,462千円」に、「減債積立金68,068千円」を「減債積立金130,000千円」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	249,886 千円	0 千円	249,886 千円
第1項 企業債	224,200 千円	0 千円	224,200 千円
第2項 分担金及び負担金	8,200 千円	0 千円	8,200 千円
第3項 他会計補助金	17,460 千円	0 千円	17,460 千円
第4項 基金収入	26 千円	0 千円	26 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	249,887 千円	0 千円	249,887 千円
	支		
	出		
第1款 下水道事業資本的支出	685,006 千円	△ 5,047 千円	679,959 千円
第1項 建設改良費	150,368 千円	△ 5,047 千円	145,321 千円
第2項 企業債償還金	534,612 千円	0 千円	534,612 千円
第3項 投資	26 千円	0 千円	26 千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	6,594 千円	0 千円	6,594 千円
第1項 企業債償還金	6,594 千円	0 千円	6,594 千円
合 計	691,600 千円	△ 5,047 千円	686,553 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	90,140 千円	△ 10,362 千円	79,778 千円

令和4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4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		1,142,751	7,475	1,150,226	
			743,898	0	743,898	
		1 使用料	710,000	0	710,000	
		2 雨水処理負担金	29,718	0	29,718	
		3 その他営業収益	4,180	0	4,180	
	2 営業外収益		398,853	7,475	406,328	
		1 受取利息及び配当金	1	0	1	
		2 他会計補助金	167,438	0	167,438	
		3 長期前受金戻入	231,413	7,475	238,888	
		4 雑収益	1	0	1	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		47,471	0	47,471	
			6,452	0	6,452	
		1 使用料	6,450	0	6,450	
		2 その他営業収益	2	0	2	
	2 営業外収益		41,019	0	41,019	
		1 他会計補助金	28,180	0	28,180	
	2 長期前受金戻入	12,839	0	12,839		
合 計			1,190,222	7,475	1,197,697	

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		1,024,341	17,857	1,042,198	
	1	営業費用	914,501	17,857	932,358	
		1 管渠費	42,354	149	42,503	
		2 ポンプ場費	33,219	0	33,219	
		3 処理場費	245,625	△ 2,684	242,941	
		4 普及促進費	6,284	206	6,490	
		5 業務費	45,257	△ 4,112	41,145	
		6 総係費	39,599	1,322	40,921	
		7 減価償却費	502,163	18,371	520,534	
		8 資産減耗費	0	4,605	4,605	
	2	営業外費用	103,222	0	103,222	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	66,222	0	66,222	
		2 消費税及び地方消費 税	37,000	0	37,000	
	3	特別損失	118	0	118	
		1 過年度損益修正損	118	0	118	
	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		47,471	△ 645	46,826	
	1	営業費用	45,053	△ 645	44,408	
		1 管渠費	3,529	0	3,529	
		2 処理場費	23,746	△ 645	23,101	
		3 減価償却費	17,778	0	17,778	
	2	営業外費用	918	0	918	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	918	0	918	
	3	予備費	1,500	0	1,500	
		1 予備費	1,500	0	1,500	
	合 計		1,071,812	17,212	1,089,024	

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		249,886	0	249,886	
			224,200	0	224,200	
	2 分担金及び負担金	1 建設改良費等企業債	224,200	0	224,200	
			8,200	0	8,200	
	3 他会計補助金	1 受益者負担金	500	0	500	
		2 その他負担金	7,700	0	7,700	
	4 基金収入	1 他会計補助金	17,460	0	17,460	
		1 基金収入	26	0	26	
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			249,887	0	249,887	

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		685,006	△ 5,047	679,959	
			150,368	△ 5,047	145,321	
		1 建設総務費	14,895	△ 5,047	9,848	
		2 管渠整備費	101,539	0	101,539	
		3 ポンプ場整備費	3,340	0	3,340	
		4 処理場整備費	28,340	0	28,340	
	2 企業債償還金	5 固定資産購入費	2,254	0	2,254	
		1 企業債償還金	534,612	0	534,612	
	3 投資		26	0	26	
		1 基金利子積立金	26	0	26	

2 農業集落排水事業資本の支出	1 企業債償還金		6,594	0	6,594	
		1 企業債償還金	6,594	0	6,594	
			6,594	0	6,594	
合 計			691,600	△ 5,047	686,553	

令和4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4年4月1日から令和5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)	121,967,007
	減価償却費	538,312,000
	資産減耗費	4,605,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 601,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 139,000
	修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 19,456,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	32,000
	長期前受金戻入額	△ 251,727,000
	受取利息及び配当金	△ 1,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	67,140,000
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 533,303,720
	小計	<u>△ 73,171,713</u>
	利息及び配当金の受取額	1,000
	利息の支払額	<u>△ 67,140,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 140,310,713</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	△ 240,689,272
	基金への積立てによる支出	△ 26,000
	基金の運用による収入	26,000
	基金からの繰入金による収入	55,627,000
	国庫補助金等による収入	36,363,652
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	16,591,235
	負担金等による収入	7,454,633
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 124,652,752</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	641,800,000
	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>△ 541,206,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	100,594,000
	資金増加額 (又は減少額)	△ 164,369,465
	資金期首残高	<u>357,157,961</u>
	資金期末残高	<u>192,788,496</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	41,316	24,441	66,240	13,538	79,778
補 正 前	12	() 12	483	46,544	28,384	75,411	14,729	90,140
比 較	0	() △ 1	0	△ 5,228	△ 3,943	△ 9,171	△ 1,191	△ 10,362

() 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	1,194	1,334	876	856	107	1,901	8,716	7,571
	補 正 前	1,886	2,088	1,519	642	1,431	77	2,007	10,359	8,375
	比 較	0	△ 894	△ 185	234	△ 575	30	△ 106	△ 1,643	△ 804

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	△ 5,228	給与改定に伴う増減分	94		給与改定の状況 給料の改定率 0.23% 給与改定実施時期 R4.4.1
		その他の増減分	△ 5,322		
手当	△ 3,943	制度改正に伴う増減分	359	勤勉手当 359 千円	
		その他の増減分	△ 4,302	扶養手当 △ 894 千円 地域手当 △ 185 住居手当 234 通勤手当 △ 575 特殊勤務手当 30 時間外勤務手当 △ 106 期末手当 △ 1,643 勤勉手当 △ 1,163	

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)	312,627	令和4年10月1日現在
	平均給与月額(円)	372,801	
	平均年齢(歳)	45.6	
補正前	平均給料月額(円)	319,000	令和4年1月1日現在
	平均給与月額(円)	393,968	
	平均年齢(歳)	44.2	

(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	164,100		154,600
	短大卒	175,300		164,100
	大学卒	191,700		185,200
補正前	高校卒	160,100		150,600
	短大卒	171,700		160,100
	大学卒	188,700		182,200

(3) 級別職員数

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

() 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)	9	9	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)		
		2号給	(人)	2	2
		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) (%)	81.8	81.8		
補 正 前	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)	3	3
		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) (%)	91.7	91.7		

(5) 特殊勤務手当

区 分	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.26
支給対象職員の比率 (%) (令和4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)	811
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

(6) 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	(1.125)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		
補 正 前	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
国 の 制 度	(1.125)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		

() 内は、再任用職員に係る支給率

令和4年度日高市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）
（令和5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	1,921,332,908		
減価償却累計額	<u>△ 1,093,303,559</u>	828,029,349	
ハ 構築物	21,639,622,622		
減価償却累計額	<u>△ 9,244,884,806</u>	12,394,737,816	
ニ 機械及び装置	5,483,801,411		
減価償却累計額	<u>△ 4,078,378,698</u>	1,405,422,713	
ホ 車両運搬具	4,442,517		
減価償却累計額	<u>△ 3,595,797</u>	846,720	
ヘ 工具、器具及び備品	28,830,409		
減価償却累計額	<u>△ 28,116,973</u>	713,436	
ト 建設仮勘定		<u>42,541,182</u>	
有形固定資産合計			16,170,152,716
(2) 投資その他の資産			
イ 基金		<u>8,309,084</u>	
投資その他の資産合計			<u>8,309,084</u>
固定資産合計			<u>16,178,461,800</u>
2 流動資産			
(1) 現金・預金			192,788,496
(2) 未収金		144,971,732	
貸倒引当金		<u>△ 229,260</u>	
(3) 前払金			<u>7,480,000</u>
流動資産合計			<u>345,010,968</u>
資産合計			<u><u>16,523,472,768</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	4,938,791,404		
	企業債合計		4,938,791,404	
	(2) 引当金			
	イ 修繕引当金	1,082		
	引当金合計		1,082	
	固定負債合計			4,938,792,486
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	494,678,127		
	企業債合計		494,678,127	
	(2) 引当金			
	イ 賞与引当金	5,738,000		
	ロ 法定福利費引当金	1,787,000		
	引当金合計		7,525,000	
	(3) その他流動負債		600,000	
	流動負債合計			502,803,127
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	1,596,737,604		
	ロ 国庫補助金	7,637,533,209		
	ハ 県補助金	244,903,841		
	ニ 他会計補助金	2,809,618,162		
	ホ 分担金及び負担金	1,507,200,335		
	ヘ その他	185,420,530		
	ト 建設仮勘定	1,090,910		
	長期前受金合計		13,982,504,591	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 679,565,426		
ロ 国庫補助金	△ 4,527,286,456		
ハ 県補助金	△ 114,904,797		
ニ 他会計補助金	△ 1,670,623,449		
ホ 分担金及び負担金	△ 893,049,530		
ヘ その他	△ 78,171,196		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 7,963,600,854</u>	
繰延収益合計			<u>6,018,903,737</u>
負債合計			<u>11,460,499,350</u>
	資本の部		
6 資本金			3,515,636,528
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	63,936,084		
資本剰余金合計		<u>1,164,023,558</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	131,346,325		
ロ 当年度未処分利益剰余金	251,967,007		
利益剰余金合計		<u>383,313,332</u>	
剰余金合計			<u>1,547,336,890</u>
資本合計			<u>5,062,973,418</u>
負債資本合計			<u>16,523,472,768</u>

(注) 引当金については、修繕引当金19,456,000円を取り崩しました。

(注) 基金55,627,000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4年4月1日から令和5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	678,994	5,866	684,860
営業費用	900,333	42,676	943,009
営業損益	△ 221,339	△ 36,810	△ 258,149
経常損益	118,767	3,291	122,058
セグメント資産	16,217,782	499,494	16,717,276
セグメント負債	11,311,804	342,499	11,654,303
その他の項目			
他会計繰入金	197,156	28,180	225,336
減価償却費	520,534	17,778	538,312
長期前受金戻入	238,888	12,839	251,727
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	66,222	918	67,140
特別損失	91	0	91
有形固定資産の増減額	△ 284,450	△ 17,778	△ 302,228