

議案第 9 7 号

令和 5 年度稲沢市公共下水道事業会計補正予算（第 2 号）

（総則）

第 1 条 令和 5 年度稲沢市公共下水道事業会計補正予算（第 2 号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第 2 条 令和 5 年度稲沢市公共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。

収 入

款	項	補正前の額	補正額	計
1. 下水道事業収益		1,932,927 千円	△ 292 千円	1,932,635 千円
	1. 営業収益	922,590 千円	206 千円	922,796 千円
	2. 営業外収益	1,010,336 千円	△ 498 千円	1,009,838 千円

支 出

款	項	補正前の額	補正額	計
1. 下水道事業費用		1,847,443 千円	476 千円	1,847,919 千円
	1. 営業費用	1,654,588 千円	476 千円	1,655,064 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第 3 条 予算第 4 条本文括弧書中「983,018 千円」を「989,950 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。

収 入

款	項	補正前の額	補正額	計
1. 資本的 収入		1,467,774 千円	△30,618 千円	1,437,156 千円
	2. 出資金	553,003 千円	732 千円	553,735 千円
	5. 補助金	346,250 千円	△31,350 千円	314,900 千円

支 出

款	項	補正前の額	補正額	計
1. 資本的 支出		2,450,792 千円	△23,686 千円	2,427,106 千円
	1. 建設改良費	1,343,164 千円	△23,686 千円	1,319,478 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の補正)

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。

科 目	補正前の額	補正額	計
(1) 職員給与費	98,423 千円	540 千円	98,963 千円

令和5年12月6日提出

稲沢市長 加藤 錠 司 郎

1. 令和5年度稲沢市公共下水道事業会計予算実施計画補正(第2号)

1. 収益的収入及び支出

(1) 収入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1. 下水道事業収益			1,932,927	△ 292	1,932,635	
	1. 営業収益		922,590	206	922,796	
		2. 負担金	135,465	206	135,671	1. 一般会計負担金 206
	2. 営業外収益		1,010,336	△ 498	1,009,838	
		2. 負担金	18,181	△ 398	17,783	1. 一般会計負担金 △ 398
		3. 補助金	711,712	△ 100	711,612	2. 国庫補助金 △ 100

(2) 支出

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1. 下水道事業費用			1,847,443	476	1,847,919	
	1. 営業費用		1,654,588	476	1,655,064	
		5. 総係費	66,878	476	67,354	1. 給料 527 2. 手当 △ 155 5. 法定福利費 104

2. 資本的収入及び支出

(1) 収入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1. 資本的収入			1,467,774	△ 30,618	1,437,156	
	2. 出資金		553,003	732	553,735	
		1. 出資金	553,003	732	553,735	1. 一般会計 出資金 732
	5. 補助金		346,250	△ 31,350	314,900	
		1. 補助金	346,250	△ 31,350	314,900	1. 国庫補助 金 △ 31,350

(2) 支出

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考	
1. 資本的支出			2,450,792	△ 23,686	2,427,106		
	1. 建設改良費		1,343,164	△ 23,686	1,319,478		
		1. 汚水建設 事業費		1,008,593	△ 23,750	984,843	8. 報償費 △ 5,142 20. 委託料 △ 18,608
			5. 資本勘定 支弁人件 費	51,779	64	51,843	1. 給料 60 2. 手当 △ 22 5. 法定福利 費 26

2. 令和5年度稲沢市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー		
(1) 当年度純利益	54,795	
(2) 有形固定資産減価償却費	1,000,377	
(3) 無形固定資産減価償却費	78,803	
(4) 長期前受金戻入額	△ 279,873	
(5) 業務活動による資産及び負債の増減		
ア 未収金の増減額 (△は増加)	△ 202,396	
イ その他流動資産の増減額 (△は増加)	299,280	
ウ 未払金の増減額 (△は減少)	296,929	
エ その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 136,654	
業務活動によるキャッシュ・フロー計		1,111,261
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー		
(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 1,184,721	
(2) 無形固定資産の取得による支出	△ 29,169	
(3) その他資本的支出による支出	△ 90	
(4) 国庫補助金による収入	287,682	
(5) その他資本的収入による収入	112,672	
投資活動によるキャッシュ・フロー計		△813,626
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー		
(1) 建設改良企業債による収入	447,100	
(2) 建設改良企業債の償還による支出	△ 1,104,538	
(3) 一般会計からの出資による収入	553,735	
財務活動によるキャッシュ・フロー計		△103,703
資金増減額		193,932
資金期首残高		726,411
資金期末残高		<u>920,343</u>

3. 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) 12	1,606	46,841	34,472	82,919	16,044	98,963
補正前	—	(1) 12	1,606	46,254	34,649	82,509	15,914	98,423
比 較	—	(0) 0	0	587	△177	410	130	540

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	補正後	2,229	3,060	1,939	3,927	574
	補正前	2,650	3,052	1,939	3,927	588
	比 較	△421	8	0	0	△14
	区 分	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後	11	624	11,228	9,135	1,745
	補正前	11	624	10,931	8,742	2,185
	比 較	0	0	297	393	△440

備考 () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きする。

(ア) 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	—	(-) 12	—	46,841	34,156	80,997	15,710	96,707
補正前	—	(-) 12	—	46,254	34,333	80,587	15,580	96,167
比 較	—	(-) 0	—	587	△177	410	130	540

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	補正後	2,229	3,060	1,939	3,927	574
	補正前	2,650	3,052	1,939	3,927	588
	比 較	△421	8	0	0	△14
	区 分	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後	11	624	10,912	9,135	1,745
	補正前	11	624	10,615	8,742	2,185
	比 較	0	0	297	393	△440

(イ) 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)
	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) —	1,606	—	316	1,922	334	2,256
補正前	—	(1) —	1,606	—	316	1,922	334	2,256
比 較	—	(0) —	0	—	0	0	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)
	補正後	316
	補正前	316
	比 較	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	587	給与改定に伴う増減分	401	給与改定率 0.86% 実施時期 令和5年4月1日
		その他の増減分	186	異動等による
手当	△ 177	制度改正に伴う増減分	608	支給月数の変更 期末手当 314 勤勉手当 294
		その他の増減分	△785	異動等による 扶養手当 △421 地域手当 8 通勤手当 △14 期末手当 △17 勤勉手当 99 児童手当 △440

4. 令和5年度稲沢市公共下水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(1) 全事業合計

(単位 千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	715,456		
(2) 負担金	135,671		
(3) その他営業収益	125	851,252	
2. 営業費用			
(1) 汚水管渠費	58,147		
(2) 特定環境保全管渠費	8,814		
(3) 雨水管渠費	24,777		
(4) 流域下水道維持管理費負担金	379,277		
(5) 総係費	66,284		
(6) 減価償却費	1,079,180	1,616,479	
営業損失			765,227
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	3		
(2) 負担金	17,783		
(3) 補助金	711,612		
(4) 長期前受金戻入	279,873		
(5) 雑収益	566	1,009,837	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	189,408		
(2) 雑支出	1	189,409	820,428
経常利益			55,201
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1	1	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	407	407	△ 406
当年度純利益			54,795
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			54,795

(2) 汚水事業及び雨水事業別

(単位 千円)

	汚水事業	雨水事業	合計
1. 営業収益	715,581	135,671	851,252
(1) 下水道使用料	715,456	0	715,456
(2) 負担金	0	135,671	135,671
(3) その他営業収益	125	0	125
2. 営業費用	1,441,350	175,129	1,616,479
(1) 汚水管渠費	58,147	0	58,147
(2) 特定環境保全管渠費	8,814	0	8,814
(3) 雨水管渠費	0	24,777	24,777
(4) 流域下水道維持管理費負担金	379,277	0	379,277
(5) 総係費	54,785	11,499	66,284
(6) 減価償却費	940,327	138,853	1,079,180
営業利益 (△は損失)	△ 725,769	△ 39,458	△ 765,227
3. 営業外収益	953,956	55,881	1,009,837
(1) 受取利息	3	0	3
(2) 負担金	1,360	16,423	17,783
(3) 補助金	711,612	0	711,612
(4) 長期前受金戻入	240,415	39,458	279,873
(5) 雑収益	566	0	566
4. 営業外費用	172,986	16,423	189,409
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	172,985	16,423	189,408
(2) 雑支出	1	0	1
経常利益 (△は損失)	55,201	0	55,201
5. 特別利益	1	0	1
(1) 過年度損益修正益	1	0	1
6. 特別損失	407	0	407
(1) 過年度損益修正損	407	0	407
当期純利益 (△は損失)	54,795	0	54,795
前年度繰越利益剰余金 (△は欠損金)	0	0	0
当年度未処分利益剰余金 (△は欠損金)	54,795	0	54,795

5. 令和5年度稲沢市公共下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(1) 全事業合計

(単位 千円)

<u>資 産 の 部</u>			
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 土地		221,448	
イ 構築物	47,919,952		
減価償却累計額	<u>△ 11,320,411</u>	36,599,541	
ウ 機械及び装置	345,475		
減価償却累計額	<u>△ 251,861</u>	93,614	
エ 車両及び運搬具	897		
減価償却累計額	<u>△ 697</u>	200	
オ 工具、器具及び備品	158		
減価償却累計額	<u>△ 114</u>	44	
有形固定資産合計			36,914,847
(2) 無形固定資産			
ア 流域下水道利用権	3,330,843		
減価償却累計額	<u>△ 970,421</u>	2,360,422	
無形固定資産合計			2,360,422
(3) 投資その他の資産			
ア 出資金		961	
投資合計			<u>961</u>
固定資産合計			39,276,230
2. 流動資産			
(1) 現金預金		920,343	
(2) 未収金		448,886	
流動資産合計			<u>1,369,229</u>
資産合計			<u><u>40,645,459</u></u>

(単位 千円)

<u>負債の部</u>			
3. 固定負債			
(1) 企業債		10,569,640	
固定負債合計		10,569,640	10,569,640
4. 流動負債			
(1) 企業債		1,034,435	
(2) 未払金		538,656	
流動負債合計		1,573,091	1,573,091
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,257,318	
(2) 収益化累計額		△ 3,196,670	
繰延収益合計		11,060,648	11,060,648
負債合計		23,203,379	23,203,379
<u>資本の部</u>			
6. 資本金			
(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	11,028,317		
イ 繰入資本金	5,659,162		
ウ 組入資本金	485,428		
自己資本金合計	17,172,907		
資本金合計		17,172,907	17,172,907
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	188,163		
資本剰余金合計	188,163		
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	26,215		
イ 当年度未処分利益剰余金	54,795		
利益剰余金合計	81,010		
剰余金合計		269,173	269,173
資本合計		17,442,080	17,442,080
負債資本合計		40,645,459	40,645,459

(2) 汚水事業及び雨水事業別

(単位 千円)

	汚水事業	雨水事業	合計
資産の部			
1. 固定資産	34,776,087	4,500,143	39,276,230
(1) 有形固定資産	32,414,704	4,500,143	36,914,847
ア 土地	32,188	189,260	221,448
イ 構築物	41,981,618	5,938,334	47,919,952
減価償却累計額	△ 9,646,636	△ 1,673,775	△ 11,320,411
構築物 計	32,334,982	4,264,559	36,599,541
ウ 機械及び装置	198,577	146,898	345,475
減価償却累計額	△ 151,287	△ 100,574	△ 251,861
機械及び装置 計	47,290	46,324	93,614
エ 車両及び運搬具	897	0	897
減価償却累計額	△ 697	0	△ 697
車両及び運搬具 計	200	0	200
オ 工具、器具及び備品	158	0	158
減価償却累計額	△ 114	0	△ 114
工具、器具及び備品 計	44	0	44
(2) 無形固定資産	2,360,422	0	2,360,422
ア 流域下水道利用権	3,330,843	0	3,330,843
減価償却累計額	△ 970,421	0	△ 970,421
流域下水道利用権 計	2,360,422	0	2,360,422
(3) 投資その他の資産	961	0	961
ア 出資金	961	0	961
2. 流動資産	729,189	640,040	1,369,229
(1) 現金預金	306,133	614,210	920,343
(2) 未収金	423,056	25,830	448,886
資産合計	35,505,276	5,140,183	40,645,459

(単位 千円)

	汚水事業	雨水事業	合計
負債の部			
3. 固定負債	9,832,631	737,009	10,569,640
(1) 企業債	9,832,631	737,009	10,569,640
4. 流動負債	1,399,096	173,995	1,573,091
(1) 企業債	977,696	56,739	1,034,435
(2) 未払金	421,400	117,256	538,656
5. 繰延収益	9,615,462	1,445,186	11,060,648
(1) 長期前受金	12,197,814	2,059,504	14,257,318
(2) 収益化累計額	△ 2,582,352	△ 614,318	△ 3,196,670
負債合計	20,847,189	2,356,190	23,203,379
資本の部			
6. 資本金	14,576,914	2,595,993	17,172,907
(1) 自己資本金	14,576,914	2,595,993	17,172,907
ア 固有資本金	8,628,660	2,399,657	11,028,317
イ 繰入資本金	5,659,162	0	5,659,162
ウ 組入資本金	289,092	196,336	485,428
7. 剰余金	81,173	188,000	269,173
(1) 資本剰余金	163	188,000	188,163
ア 受贈財産評価額	163	188,000	188,163
(2) 利益剰余金	81,010	0	81,010
ア 減債積立金	26,215	0	26,215
イ 当年度未処分利益剰余金	54,795	0	54,795
資本合計	14,658,087	2,783,993	17,442,080
負債資本合計	35,505,276	5,140,183	40,645,459