

議案第40号

令和5年度米原市下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和5年度米原市下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。

第2条 令和5年度米原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およ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 | 2,077,487千円 | 3,063千円 | 2,080,550千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1,288,471千円 | 3,063千円 | 1,291,534千円 |
| | 支 出 | | |
| 第1款 下水道事業費用 | 2,001,544千円 | 3,063千円 | 2,004,607千円 |
| 第1項 営業費用 | 1,757,914千円 | 3,063千円 | 1,760,977千円 |

第3条 予算第4条に定めた資本的収入およ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 | 1,388,294千円 | 239千円 | 1,388,533千円 |
| 第3項 他会計補助金 | 632,824千円 | 239千円 | 633,063千円 |
| | 支 出 | | |
| 第1款 資本的支出 | 1,999,898千円 | △1,927千円 | 1,997,971千円 |
| 第1項 建設改良費 | 352,554千円 | △1,950千円 | 350,604千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 1,647,344千円 | 23千円 | 1,647,367千円 |

第4条 予算第8条第1号中職員給与費「59,938千円」を「60,931千円」に改める。

第5条 予算第9条中一般会計からこの会計へ補助を受ける金額「1,292,545千円」を「1,295,847千円」に改める。

令和5年6月5日提出

米 原 市 長 平 尾 道 雄

1 令和5年度米原市下水道事業会計予算実施計画（第1号）

収益の収入および支出

(収入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合計 | 備考 |
|---|---------|----------|-----------|-------|-----------|----|
| 1 | 下水道事業収益 | | 2,077,487 | 3,063 | 2,080,550 | |
| | 2 | 営業外収益 | 1,288,471 | 3,063 | 1,291,534 | |
| | | 1 他会計補助金 | 591,639 | 3,063 | 594,702 | |

(支出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合計 | 備考 |
|---|---------|-------|-----------|-------|-----------|--------|
| 1 | 下水道事業費用 | | 2,001,544 | 3,063 | 2,004,607 | |
| | 1 | 営業費用 | 1,757,914 | 3,063 | 1,760,977 | |
| | | 4 総係費 | 105,709 | 3,063 | 108,772 | 一般職給料等 |

資本的収入および支出

(収入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合計 | 備考 |
|---|-------|----------|-----------|-------|-----------|----|
| 1 | 資本的収入 | | 1,388,294 | 239 | 1,388,533 | |
| | 3 | 他会計補助金 | 632,824 | 239 | 633,063 | |
| | | 1 他会計補助金 | 632,824 | 239 | 633,063 | |

(支出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 合計 | 備考 |
|---|-------|----------|-----------|---------|-----------|--------|
| 1 | 資本的支出 | | 1,999,898 | △ 1,927 | 1,997,971 | |
| | 1 | 建設改良費 | 352,554 | △ 1,950 | 350,604 | |
| | | 1 管路建設費 | 257,066 | △ 1,950 | 255,116 | 一般職給料等 |
| | 2 | 企業債償還金 | 1,647,344 | 23 | 1,647,367 | |
| | | 1 企業債償還金 | 1,647,344 | 23 | 1,647,367 | |

2 令和5年度米原市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（第1号）

（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 | |
| | 当年度純利益 | 90,319 |
| | 減価償却費 | 1,234,000 |
| | 賞与等引当金の増減額 | △ 1,423 |
| | 貸倒引当金の増減額 | 0 |
| | その他の固定負債の増減額 | 0 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 683,589 |
| | 受取利息及び受取配当金 | 0 |
| | 支払利息 | 200,700 |
| | 固定資産除却損益 | 0 |
| | 未収金の増減額 | 15,386 |
| | 未払金の増減額 | 191,109 |
| | 前受金の増減額 | 0 |
| | たな卸資産の増減額 | 0 |
| | 預り金の増減額 | 0 |
| | 資本繰入金 | 0 |
| | 前払金の増減額 | △ 355 |
| | 小計 | 1,046,147 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 0 |
| | 利息の支払額 | △ 200,700 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー① | 845,447 |
| 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等による支出 | △ 319,334 |
| | 国庫補助金等による収入 | 108,130 |
| | 一般会計からの繰入金等による収入 | 600,380 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー② | 389,176 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 建設改良等企業債による収入 | 643,700 |
| | 建設改良等企業債の償還による支出 | △ 1,647,367 |
| | 他会計からの出資による収入 | 0 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー③ | △ 1,003,667 |
| | 資金増減額 | 230,956 |
| | 資金期首残高 | 19,028 |
| | 資金期末残高 | 249,984 |

3 給与費明細書（第1号）

1 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|----------|-----|---------|--------|---------|--------|---------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 補正後 | 損益勘定 支弁職員 | (0) 7 | — | 27,399 | 16,343 | 43,742 | 10,504 | 54,246 |
| | 資本勘定 支弁職員 | (0) 1 | — | 3,083 | 2,435 | 5,518 | 1,167 | 6,685 |
| | 合計 | (0) 8 | — | 30,482 | 18,778 | 49,260 | 11,671 | 60,931 |
| 補正前 | 損益勘定 支弁職員 | (0) 7 | — | 25,275 | 16,366 | 41,641 | 9,839 | 51,480 |
| | 資本勘定 支弁職員 | (0) 1 | — | 4,344 | 2,558 | 6,902 | 1,556 | 8,458 |
| | 合計 | (0) 8 | — | 29,619 | 18,924 | 48,543 | 11,395 | 59,938 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | (0) 0 | — | 2,124 | △ 23 | 2,101 | 665 | 2,766 |
| | 資本勘定 支弁職員 | (0) 0 | — | △ 1,261 | △ 123 | △ 1,384 | △ 389 | △ 1,773 |
| | 合計 | (0) 0 | — | 863 | △ 146 | 717 | 276 | 993 |

() 内は、短時間勤務職員の職員数（外書き）

(単位：千円)

| 職員手当の内訳 | 区 分 | 扶養 手当 | 管理職 手当 | 期末 手当 | 勤勉 手当 | 通勤 手当 | 住居 手当 | 特殊 勤務 手当 | 時間外 勤務 手当 | 児童 手当 |
|---------|-----|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------------|-----------------|----------|
| | 補正後 | 840 | 1,308 | 6,664 | 5,554 | 405 | 0 | 60 | 2,987 | 960 |
| | 補正前 | 840 | 928 | 6,413 | 5,344 | 579 | 282 | 60 | 3,638 | 840 |
| | 比 較 | 0 | 380 | 251 | 210 | △ 174 | △ 282 | 0 | △ 651 | 120 |

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|----------|-----|---------|--------|---------|--------|---------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 補正後 | 損益勘定 支弁職員 | (0) 7 | — | 27,399 | 16,343 | 43,742 | 10,504 | 54,246 |
| | 資本勘定 支弁職員 | (0) 1 | — | 3,083 | 2,435 | 5,518 | 1,167 | 6,685 |
| | 合計 | (0) 8 | — | 30,482 | 18,778 | 49,260 | 11,671 | 60,931 |
| 補正前 | 損益勘定 支弁職員 | (0) 7 | — | 25,275 | 16,366 | 41,641 | 9,839 | 51,480 |
| | 資本勘定 支弁職員 | (0) 1 | — | 4,344 | 2,558 | 6,902 | 1,556 | 8,458 |
| | 合計 | (0) 8 | — | 29,619 | 18,924 | 48,543 | 11,395 | 59,938 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | (0) 0 | — | 2,124 | △ 23 | 2,101 | 665 | 2,766 |
| | 資本勘定 支弁職員 | (0) 0 | — | △ 1,261 | △ 123 | △ 1,384 | △ 389 | △ 1,773 |
| | 合計 | (0) 0 | — | 863 | △ 146 | 717 | 276 | 993 |

() 内は、短時間勤務職員の職員数（外書き）

(単位：千円)

| 職員手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 通勤手当 | 住居手当 | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 | 児童手当 |
|---------|-----|------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|---------|------|
| | 補正後 | 840 | 1,308 | 6,664 | 5,554 | 405 | 0 | 60 | 2,987 | 960 |
| | 補正前 | 840 | 928 | 6,413 | 5,344 | 579 | 282 | 60 | 3,638 | 840 |
| | 比 較 | 0 | 380 | 251 | 210 | △ 174 | △ 282 | 0 | △ 651 | 120 |

7 令和5年度米原市下水道事業予定貸借対照表（第1号）
（令和6年3月31日）

| | | 資 産 の 部 | | |
|-----|----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 円 | 円 | 円 |
| 1 | 固定資産 | | | |
| (1) | 有形固定資産 | | | |
| イ | 土地 | | 123,719,737 | |
| ロ | 建物 | 570,830,878 | | |
| | 減価償却費累計額 | <u>99,774,145</u> | 471,056,733 | |
| ハ | 構築物 | 38,414,283,713 | | |
| | 減価償却費累計額 | <u>6,365,830,022</u> | 32,048,453,691 | |
| ニ | 機械及び装置 | 846,585,404 | | |
| | 減価償却費累計額 | <u>593,550,640</u> | 253,034,764 | |
| ホ | 車両運搬具 | 1,812,960 | | |
| | 減価償却費累計額 | <u>1,722,311</u> | 90,649 | |
| ヘ | 工具器具及び備品 | 165,400 | | |
| | 減価償却費累計額 | <u>157,129</u> | 8,271 | |
| ト | リース資産 | 1,619,237 | | |
| | 減価償却費累計額 | <u>1,538,275</u> | 80,962 | |
| チ | 建設仮勘定 | | <u>96,989,576</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>32,993,434,383</u> | |
| (2) | 無形固定資産 | | | |
| イ | 施設利用権 | | <u>2,335,580,398</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | <u>2,335,580,398</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 35,329,014,781 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 249,984,077 | |
| (2) | 未収金 | | 72,847,898 | |
| | 貸倒引当金 | | <u>4,447,794</u> | 68,400,104 |
| (3) | その他流動資産 | | <u>4,245,320</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>322,629,501</u> |
| | 資産合計 | | | <u>35,651,644,282</u> |
| | | 負 債 の 部 | | |
| | | | 円 | 円 |
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | 11,565,126,805 | |
| (2) | リース債務 | | <u>0</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 11,565,126,805 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | 1,560,423,965 | |
| (2) | リース債務 | | 0 | |
| (3) | 未払金 | | 232,632,600 | |
| (4) | 賞与等引当金 | | 4,873,000 | |
| (5) | その他流動負債 | | <u>480,847</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 1,798,410,412 |

5 繰延収益

(1) 長期前受金

| | | |
|---------------|--------------------|----------------|
| イ 受贈財産評価額 | 1,006,978,766 | |
| ロ 国庫（県）補助金 | 14,270,644,420 | |
| ハ 他会計補助金 | 7,188,132,471 | |
| ニ 受益者負担金 | 1,490,185,045 | |
| ホ 農業集落排水事業分担金 | <u>239,908,041</u> | |
| 長期前受金合計 | | 24,195,848,743 |

(2) 収益化累計額

| | | |
|---------------|-------------------|-----------------------|
| イ 受贈財産評価額 | 143,120,653 | |
| ロ 国庫（県）補助金 | 2,573,889,490 | |
| ハ 他会計補助金 | 964,507,071 | |
| ニ 受益者負担金 | 254,366,589 | |
| ホ 農業集落排水事業分担金 | <u>52,875,767</u> | |
| 収益化累計額合計 | | <u>3,988,759,570</u> |
| 繰延収益合計 | | <u>20,207,089,173</u> |
| 負債合計 | | <u>33,570,626,390</u> |

資 本 の 部
円 円 円

6 資本金

| | | |
|-----------|--------------------|---------------|
| (1) 自己資本金 | 1,002,998,927 | |
| (2) 組入資本金 | <u>638,692,556</u> | |
| 資本金合計 | | 1,641,691,483 |

7 剰余金

(1) 資本剰余金

| | | |
|------------|-------------------|------------|
| イ 再評価積立金 | 0 | |
| ロ 国庫（県）補助金 | 42,459,219 | |
| ハ 他会計補助金 | <u>35,393,831</u> | |
| 資本剰余金合計 | | 77,853,050 |

(2) 利益剰余金

| | | |
|---------------|--------------------|-----------------------|
| イ 減債積立金 | 209,961,805 | |
| ロ 利益積立金 | 0 | |
| ハ 建設改良積立金 | 0 | |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 | <u>151,511,554</u> | |
| 利益剰余金合計 | | <u>361,473,359</u> |
| 剰余金合計 | | <u>439,326,409</u> |
| 資本合計 | | <u>2,081,017,892</u> |
| 負債資本合計 | | <u>35,651,644,282</u> |

8 令和5年度米原市下水道事業会計補正予算説明書（第1号）

収益の収入および支出

(収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | | | 節 | | 説 明 |
|-----------|----------|-----------|-------|-----------|----------|-------|-----|
| | | 補正前 | 補正額 | 合計 | 区 分 | 金 額 | |
| 1 下水道事業収益 | | 2,077,487 | 3,063 | 2,080,550 | | | |
| 2 営業外収益 | | 1,288,471 | 3,063 | 1,291,534 | | | |
| | 1 他会計補助金 | 591,639 | 3,063 | 594,702 | 1 他会計補助金 | 3,063 | |

(支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | | | 節 | | 説 明 |
|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------------|-------|-----------|
| | | 補正前 | 補正額 | 合計 | 区 分 | 金 額 | |
| 1 下水道事業費用 | | 2,001,544 | 3,063 | 2,004,607 | | | |
| 1 営業費用 | | 1,757,914 | 3,063 | 1,760,977 | | | |
| | 4 総係費 | 105,709 | 3,063 | 108,772 | | | |
| | | | | | 1 給料 | 2,124 | 職員給料 |
| | | | | | 2 手当 | △ 310 | 職員手当 |
| | | | | | 3 賞与等引当金繰入額 | 344 | 賞与等引当金 |
| | | | | | 5 法定福利費 | 608 | 職員共済 |
| | | | | | 16 負担金 | 297 | 職員退職手当負担金 |

資本の収入および支出

(収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | | | 節 | | 説 明 |
|----------|----------|-----------|-----|-----------|----------|-----|-----|
| | | 補正前 | 補正額 | 合計 | 区 分 | 金 額 | |
| 1 資本の収入 | | 1,388,294 | 239 | 1,388,533 | | | |
| 3 他会計補助金 | | 632,824 | 239 | 633,063 | | | |
| | 1 他会計補助金 | 632,824 | 239 | 633,063 | 1 他会計補助金 | 239 | |

(支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | | | 節 | | 説 明 |
|---------|----------|-----------|---------|-----------|-------------|---------|-----------|
| | | 補正前 | 補正額 | 合計 | 区 分 | 金 額 | |
| 1 資本の支出 | | 1,999,898 | △ 1,927 | 1,997,971 | | | |
| 1 建設改良費 | | 352,554 | △ 1,950 | 350,604 | | | |
| | 1 管路建設費 | 257,066 | △ 1,950 | 255,116 | | | |
| | | | | | 1 給料 | △ 1,261 | 職員給料 |
| | | | | | 2 手当 | 12 | 職員手当 |
| | | | | | 3 賞与等引当金繰入額 | △ 160 | 賞与等引当金 |
| | | | | | 4 法定福利費 | △ 364 | 職員共済 |
| | | | | | 7 負担金 | △ 177 | 職員退職手当負担金 |
| | 2 企業債償還金 | 1,647,344 | 23 | 1,647,367 | | | |
| | | | | | 1 元金償還金 | 23 | |

9 注 記 (第1号)

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債(当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、10,424,181,719円である。

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントごとの予定資産等

当年度 (自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位：千円)

| 項目 | 公共下水道事業 | 農業集落排水事業 | 合計 |
|---------------------|------------|-----------|------------|
| セグメント資産 | 32,304,682 | 3,346,962 | 35,651,644 |
| セグメント負債 | 30,710,553 | 2,860,073 | 33,570,626 |
| その他項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 1,147,259 | 148,588 | 1,295,847 |
| 有形固定資産および無形固定資産の増加額 | 325,304 | 25,300 | 350,604 |