

議案第40号

令和5年度南丹市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度南丹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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度南丹市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

| 支出 （科目） | （既決予定額） | （補正予定額） | （計） |
|------------|--------------|----------|--------------|
| 第1款 事業費用 | 2,456,521 千円 | 3,525 千円 | 2,460,046 千円 |
| 第1項 営業費用 | 2,195,040 千円 | 3,525 千円 | 2,198,565 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3条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

| （科目） | （既決予定額） | （補正予定額） | （計） |
|----------|-----------|----------|-----------|
| （1）職員給与費 | 72,169 千円 | 3,525 千円 | 75,694 千円 |

令和5年6月2日提出

南丹市長 西村 良平

南丹市下水道事業会計補正予算に関する説明書

令和 5 年度 南丹市下水道事業会計補正予算実施計画（補正第 1 号）

令和 5 年度 南丹市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

令和 5 年度 南丹市下水道事業予定貸借対照表

補正給与費明細書（補正第 1 号）

令和5年度 南丹市下水道事業会計補正予算実施計画（補正第1号）

収益的收入及び支出

支 出

| 款 | 項 | 目 |
|--------|--------|-------|
| 1 事業費用 | | |
| | 1 営業費用 | |
| | | 5 総係費 |

(単位：千円)

| 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|-----------|-------|-----------|----|
| 2,456,521 | 3,525 | 2,460,046 | |
| 2,195,040 | 3,525 | 2,198,565 | |
| 120,381 | 3,525 | 123,906 | |

令和5年度 南丹市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（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 | 165,875 |
| | 減価償却費 | 1,509,235 |
| | 固定資産除却費 | 12,830 |
| | 貸倒引当金の増減（△は減少） | 1,094 |
| | 賞与引当金の増減（△は減少） | 166 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 794,236 |
| | 受取利息及び配当金 | △ 30 |
| | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 219,107 |
| | 未収金の増減（△は増加） | △ 42 |
| | 未払金の増減（△は減少） | 16,338 |
| | 小計 | <u>1,130,337</u> |
| | 受取利息及び配当金 | 30 |
| | 支払利息及び企業債取扱諸費 | <u>△ 219,107</u> |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 911,260 |
| 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 | △ 117,276 |
| | 有価証券の取得による支出 | △ 5,000 |
| | 国庫補助金による収入 | 18,000 |
| | 受益者負担金及び分担金による収入 | 19,481 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 84,795</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 | 771,000 |
| | 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 | △ 1,771,012 |
| | 他会計等からの出資による収入 | 96,752 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 903,260</u> |
| | 資金増減額 | △ 76,795 |
| | 資金期首残高 | <u>1,292,381</u> |
| | 資金期末残高 | <u><u>1,215,586</u></u> |

令和5年度 南丹市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | | | |
|-------------|-------------------|------------|------------|
| イ 土地 | | 1,263,497 | |
| ロ 建物 | 1,695,015 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△212,544</u> | 1,482,471 | |
| ハ 構築物 | 40,231,298 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△4,977,881</u> | 35,253,417 | |
| ニ 機械及び装置 | 2,357,789 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,250,518</u> | 1,107,271 | |
| ホ 車両及び運搬具 | 2,158 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,472</u> | 686 | |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 3,262 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△947</u> | 2,315 | |
| ト 建設仮勘定 | | 7,576 | |
| 有形固定資産合計 | | | 39,117,233 |

(2) 投資その他の資産

| | | | |
|------------|--|----------------|--------------|
| イ 投資有価証券 | | 5,000 | |
| ロ 破産更生債権等 | | 28,285 | |
| 貸倒引当金 | | <u>△28,285</u> | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>5,000</u> |
| 固定資産合計 | | | 39,122,233 |

2 流動資産

| | | | |
|----------|--------|---------------|--------------------------|
| (1) 現金預金 | | 1,215,586 | |
| (2) 未収金 | 27,672 | | |
| 貸倒引当金 | | <u>△4,013</u> | 23,659 |
| (3) 前払費用 | | | <u>5,952</u> |
| 流動資産合計 | | | <u>1,245,197</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>40,367,430</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 | <u>13,013,853</u> | | |
| 企業債合計 | | <u>13,013,853</u> | |
| 固定負債合計 | | | <u>13,013,853</u> |
| 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 | <u>1,777,247</u> | | |
| 企業債合計 | | <u>1,777,247</u> | |
| (2) 未払金 | | 114,786 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | | 5,052 | |
| (4) その他流動負債 | | <u>710</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>1,897,795</u> |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 22,997,326 | |
| 収益化累計額 | | <u>△3,416,556</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>19,580,770</u> |
| 負債合計 | | | <u><u>34,492,418</u></u> |

資本の部

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 6 資本金 | | | 4,188,374 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 補助金 | 612,175 | | |
| ロ 他会計負担金 | <u>307,552</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 919,727 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>766,911</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>766,911</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>1,686,638</u> |
| 資本合計 | | | <u><u>5,875,012</u></u> |
| 負債・資本合計 | | | <u><u>40,367,430</u></u> |

補正給与費明細書(補正第1号)

1. 総括

| 区分 | | 職員数(人) | | | 報酬 |
|-----|----------|--------|-----|----------|----|
| | | 特別職 | 一般職 | 会計年度任用職員 | |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 8 | 3 | 0 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | 8 | 3 | 0 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 8 | 2 | 0 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | 8 | 2 | 0 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | 1 | 0 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | 0 | 1 | 0 |

| 手当の内訳 | 区分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 |
|-------|-----|-------|------|-------|--------|---------|
| | 補正後 | 1,602 | 648 | 1,145 | - | 4,288 |
| | 補正前 | 918 | 312 | 670 | - | 4,288 |
| | 比較 | 684 | 336 | 475 | - | 0 |

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | |
|----|-------|---------|-------|
| 給料 | 1,212 | その他の増減分 | 1,212 |
| 手当 | 1,887 | その他の増減分 | 1,887 |

(単位:千円)

| 給与費 | | | 法定福利費 | 合計 | 備考 |
|--------|--------|--------|--------|--------|----|
| 給料 | 手当 | 計 | | | |
| 37,081 | 26,573 | 63,654 | 12,040 | 75,694 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 37,081 | 26,573 | 63,654 | 12,040 | 75,694 | |
| 35,869 | 24,686 | 60,555 | 11,614 | 72,169 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 35,869 | 24,686 | 60,555 | 11,614 | 72,169 | |
| 1,212 | 1,887 | 3,099 | 426 | 3,525 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1,212 | 1,887 | 3,099 | 426 | 3,525 | |

| 管理職手当 | 管理職員特別勤務手当 | 期末勤勉手当 | 児童手当 | 退職手当負担金 | 計 |
|-------|------------|--------|------|---------|--------|
| 432 | 36 | 13,608 | 700 | 4,114 | 26,573 |
| 435 | 36 | 13,351 | 500 | 4,176 | 24,686 |
| △ 3 | 0 | 257 | 200 | △ 62 | 1,887 |

※「期末勤勉手当」及び「法定福利費」には賞与引当金繰入額を含む。

(単位:千円)

| 説明 | 備考 |
|--------------|----|
| 職員の異動等による増減分 | |
| 職員の異動等による増減分 | |

予 算 参 考 資 料

令和 5 年度 南丹市下水道事業会計補正予算総括（補正第 1 号）

令和 5 年度 南丹市下水道事業会計補正予算実施計画明細書（補正第 1 号）

令和5年度 南丹市下水道事業会計補正予算総括（補正第1号）

第3条予算 収益的收入及び支出

| 款 | 項 | 既決予定額 |
|--------|--------|-----------|
| 1 事業収益 | | 2,617,042 |
| 1 事業費用 | | 2,456,521 |
| | 1 営業費用 | 2,195,040 |
| 差 | 引 | 160,521 |

(単位：千円)

| 補正予定額 | 計 | 備考 |
|---------|-----------|----|
| 0 | 2,617,042 | |
| 3,525 | 2,460,046 | |
| 3,525 | 2,198,565 | |
| △ 3,525 | 156,996 | |

令和5年度 南丹市下水道事業会計補正予算実施計画明細書（補正第1号）

2 収益の支出

| 款 | 項 | 目 | 節 |
|--------|--------|-------|------------|
| 1 事業費用 | 1 営業費用 | 5 総係費 | |
| | | | 2 給料 |
| | | | 3 手当 |
| | | | 4 賞与引当金繰入額 |
| | | | 5 法定福利費 |
| | | | |

(単位：千円)

| 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 説明 |
|-----------|-------|-----------|---|
| 2,456,521 | 3,525 | 2,460,046 | |
| 2,195,040 | 3,525 | 2,198,565 | |
| 120,381 | 3,525 | 123,906 | |
| 35,869 | 1,212 | 37,081 | 職員給料 1,212 |
| 20,476 | 1,889 | 22,365 | 扶養手当 684 通勤手当 475 住居手当 336 児童手当 200 期末勤勉手当 259 管理職手当 △ 3 職員退職手当組合負担金 △ 62 |
| 5,043 | 9 | 5,052 | 賞与引当金繰入額（手当） △ 2 賞与引当金繰入額（法定福利費） 11 |
| 10,781 | 415 | 11,196 | 共済組合負担金 173 厚生会負担金 △ 3 会計年度任用職員社会保険料等 245 |