

令和5年度

下水道事業会計予算

南あわじ市

議案第12号

令和5年度南あわじ市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度南あわじ市の下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 汚水処理件数

公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
10,251件	605件	661件	11,517件

(2) 年間処理水量

公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
2,425千m ³	158千m ³	108千m ³	2,691千m ³

(3) 主な建設改良事業

公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
1,592,947千円	66,700千円	101,300千円	1,760,947千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

(単位：千円)

款 項	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
第1款 下水道事業収益	2,060,830	105,774	176,322	2,342,926
第1項 営業収益	442,182	32,563	20,337	495,082
第2項 営業外収益	1,618,646	73,209	155,983	1,847,838
第3項 特別利益	2	2	2	6

支 出

(単位：千円)

款 項	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
第1款 下水道事業費用	2,057,061	104,474	172,322	2,333,857
第1項 営業費用	1,678,357	92,961	144,615	1,915,933
第2項 営業外費用	373,703	10,312	26,506	410,521
第3項 特別損失	3,001	201	201	3,403
第4項 予備費	2,000	1,000	1,000	4,000

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額784,546千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額68,726千円、過年度分損益勘定留保資金143,758千円及び当年度分損益勘定留保資金572,062千円で補填するものとする。)

収 入

(単位：千円)

款 項	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
第1款 資本的収入	2,433,296	118,342	136,105	2,687,743
企業債	第1項 1,648,300	第1項 71,700	第1項 75,300	1,795,300
他会計補助金	第2項 165,684	第2項 31,490	第2項 14,654	211,828
国庫補助金	第3項 546,500			546,500
県補助金		第3項 15,000	第3項 46,000	61,000
分担金及び負担金	第4項 72,811	第4項 151	第4項 150	73,112
固定資産売却代金	第5項 1	第5項 1	第5項 1	3

支 出

(単位：千円)

款 項	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
第1款 資本的支出	3,128,695	148,140	195,454	3,472,289
建設改良費	第1項 1,592,947	第1項 66,700	第1項 101,300	1,760,947
固定資産購入費	第2項 2			2
企業債償還金	第3項 1,533,746	第2項 80,440	第2項 93,154	1,707,340
予備費	第4項 2,000	第3項 1,000	第3項 1,000	4,000

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

1 公共下水道事業

事 項	期 間	限 度 額
特定環境保全公共下水道事業 (福良浄化センターストックマネジメント計画による修繕改築工事委託料)	令和6年度	129,000千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

1 公共下水道事業

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利率	償還期限		償還の方法
				(年以内)	(年以内)	
公共下水道事業	973,300	証書借入または証券発行	年5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる公的資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	40	5	公的資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または許可等により繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
資本費平準化債	675,000			20	3	
合計	1,648,300					

2 農業集落排水事業

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利 率	償還期限		償 還 の 方 法
				(年以内)	(年以内)	
農業集落排水事業	51,700	証書借入または証券発行	年5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる公的資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	40	5	公的資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または許可等により繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
資本費平準化債	20,000			20	3	
合 計	71,700					

3 漁業集落排水事業

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利 率	償還期限	据置期間	償 還 の 方 法
				(年以内)	(年以内)	
漁業集落排水事業	55,300	証書借入または証券発行	年5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる公的資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	40	5	公的資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または許可等により繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
資本費平準化債	20,000			20	3	
合 計	75,300					

（一時借入金）

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（1）各項に計上の予定額に過不足が生じた場合における、同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

(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9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

1 公共下水道事業 職員給与費 96,237 千円

(他会計からの補助金)

第10条 経営基盤安定化のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

1 公共下水道事業 1,280,000 千円

2 農業集落排水事業 75,000 千円

3 漁業集落排水事業 135,000 千円

令和5年2月21日 提出

南あわじ市長 守本 憲弘

令和5年度南あわじ市下水道事業会計予算実施計画書

公共下水道事業

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			2,060,830	
	1. 営業収益		442,182	
		1. 下水道使用料	441,681	
		2. その他営業収益	501	
	2. 営業外収益		1,618,646	
		1. 他会計補助金	1,114,316	
		2. 国庫補助金	500	
		3. 長期前受金戻入	473,819	
		4. 雑収益	30,011	
	3. 特別利益		2	
		1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益		1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			2,057,061	
	1. 営業費用		1,678,357	
		1. 管渠費	17,133	
		2. マンホールポンプ費	38,054	
		3. 処理場費	399,161	
		4. 業務費	32,422	
		5. 総係費	49,844	
		6. 減価償却費	1,136,743	
		7. 資産減耗費	5,000	
	2. 営業外費用		373,703	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	367,235	
		2. 雑支出	6,468	
	3. 特別損失		3,001	
		1. 固定資産売却損	1	
		2. 過年度損益修正損	1,000	
		3. その他特別損失	2,000	
	4. 予備費		2,000	
1. 予備費		2,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 資本的収入			2,433,296		
	1. 企業債		1,648,300		
		1. 企業債		973,300	
		2. 資本費平準化債		675,000	
	2. 他会計補助金			165,684	
		1. 他会計補助金		165,684	
	3. 国庫補助金			546,500	
		1. 公共下水道事業費国庫補助金		546,500	
	4. 分担金及び負担金			72,811	
		1. 受益者分担金		1	
		2. 受益者負担金		72,809	
		3. 工事負担金		1	
	5. 固定資産売却代金			1	
		1. 固定資産売却代金		1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			3,128,695	
	1. 建設改良費		1,592,947	
		1. 公共下水道事業費	1,323,357	
		2. 下水道施設改築事業費	155,900	
		3. 長寿命化対策事業費	67,080	
		4. 統廃合整備事業費	46,610	
	2. 固定資産購入費		2	
		1. 有形固定資産購入費	1	
		2. 無形固定資産購入費	1	
	3. 企業債償還金		1,533,746	
		1. 建設企業債元金償還金	1,481,216	
		2. 資本費平準化債元金償還金	52,530	
	4. 予備費		2,000	
1. 予備費		2,000		

令和5年度南あわじ市下水道事業会計予算実施計画書

農業集落排水事業

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			105,774	
	1. 営業収益		32,563	
		1. 下水道使用料	32,562	
		2. その他営業収益	1	
	2. 営業外収益		73,209	
		1. 他会計補助金	43,510	
		2. 長期前受金戻入	28,398	
		3. 雑収益	1,301	
	3. 特別利益		2	
		1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益		1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 下水道事業費用			104,474		
	1. 営業費用			92,961	
		1. 管渠費		1,387	
		2. マンホールポンプ費		4,001	
		3. 処理場費		30,353	
		4. 業務費		1,584	
		5. 総係費		330	
		6. 減価償却費		54,306	
		7. 資産減耗費		1,000	
	2. 営業外費用			10,312	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		9,779	
		2. 雑支出		533	
	3. 特別損失			201	
		1. 固定資産売却損		1	
		2. 過年度損益修正損		100	
		3. その他特別損失		100	
	4. 予備費			1,000	
1. 予備費			1,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			118,342	
	1. 企業債		71,700	
		1. 企業債	51,700	
		2. 資本費平準化債	20,000	
	2. 他会計補助金		31,490	
		1. 他会計補助金	31,490	
	3. 県補助金		15,000	
		1. 農林水産業費補助金	15,000	
	4. 分担金及び負担金		151	
		1. 受益者分担金	150	
		2. 工事負担金	1	
	5. 固定資産売却代金		1	
		1. 固定資産売却代金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			148,140	
	1. 建設改良費		66,700	
		1. 下水道施設改築事業費	36,700	
		2. 排水施設機能強化事業費	30,000	
	2. 企業債償還金		80,440	
		1. 建設企業債元金償還金	69,654	
		2. 資本費平準化債元金償還金	10,786	
	3. 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

令和5年度南あわじ市下水道事業会計予算実施計画書

漁業集落排水事業

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益			176,322	
	1. 営業収益		20,337	
		1. 下水道使用料	20,336	
		2. その他営業収益	1	
	2. 営業外収益		155,983	
		1. 他会計補助金	120,346	
		2. 長期前受金戻入	31,636	
		3. 雑収益	4,001	
	3. 特別利益		2	
		1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益		1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 下水道事業費用			172,322		
	1. 営業費用			144,615	
		1. 管渠費		1,382	
		2. マンホールポンプ費		4,746	
		3. 処理場費		55,537	
		4. 業務費		1,735	
		5. 総係費		38	
		6. 減価償却費		80,177	
		7. 資産減耗費		1,000	
	2. 営業外費用			26,506	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		22,504	
		2. 雑支出		4,002	
	3. 特別損失			201	
		1. 固定資産売却損		1	
		2. 過年度損益修正損		100	
		3. その他特別損失		100	
	4. 予備費			1,000	
1. 予備費			1,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			136,105	
	1. 企業債		75,300	
		1. 企業債	55,300	
		2. 資本費平準化債	20,000	
	2. 他会計補助金		14,654	
		1. 他会計補助金	14,654	
	3. 県補助金		46,000	
		1. 農林水産業費補助金	46,000	
	4. 分担金及び負担金		150	
		1. 受益者分担金	150	
5. 固定資産売却代金		1		
	1. 固定資産売却代金	1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			195,454	
	1. 建設改良費		101,300	
		1. 下水道施設改築事業費	9,300	
		2. 排水施設機能強化事業費	92,000	
	2. 企業債償還金		93,154	
		1. 建設企業債元金償還金	90,799	
		2. 資本費平準化債元金償還金	2,355	
	3. 予備費		1,000	
1. 予備費		1,000		

令和5年度南あわじ市下水道事業会計予算説明書

公共下水道事業

収益的収入及び支出

収入

(款) 1. 下水道事業収益 (項) 1. 営業収益 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 下水道使用料	441,681	410,099	31,582	1. 下水道使用料	441,681	
2. その他営業収益	501	516	△ 15	1. 手数料	445	
				2. 材料売却収益	55	
				3. 雑収益	1	
計	442,182	410,615	31,567			

(款) 1. 下水道事業収益 (項) 2. 営業外収益 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 他会計補助金	1,114,316	1,046,336	67,980	1. 一般会計補助金	1,114,316	
2. 国庫補助金	500	352	148	1. 公共下水道事業補助金	500	
3. 長期前受金戻入	473,819	478,465	△ 4,646	1. 受贈財産評価額	5,617	
				2. 国県補助金	410,528	
				3. 受益者分担金等	13,692	
				4. 工事負担金	2,969	
				5. 他会計補助金	41,013	
4. 雑収益	30,011	32,011	△ 2,000	1. 消費税及び地方消費税還付金	30,000	
				2. 還付加算金	10	
				3. その他雑収益	1	
計	1,618,646	1,557,164	61,482			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 3. 特別利益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却益	1	1	0	1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益	1	1	0	1. 過年度損益修正益	1	
計	2	2	0			

支 出

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考		
1. 管渠費	17,133	18,504	△ 1,371	17. 修繕費	8,558	設備修繕料 8,558		
				19. 材料費	90	維持修繕用材料費 90		
				24. 保険料	159	下水道賠償責任保険料 159		
				25. 委託料	8,326	下水道台帳更新業務委託料 8,326		
2. マンホールポンプ費	38,054	38,223	△ 169	16. 動力費	26,232	電気使用料 26,232		
				17. 修繕費	3,975	設備修繕料 3,975		
				24. 保険料	326	建物災害保険料 326		
				26. 使用料	7,485	監視サービス使用料 7,485		
				27. 賃借料	36	土地借上料 36		
3. 処理場費	399,161	339,815	59,346	2. 給料	15,943	一般職給 職員4人 15,943		
				3. 手当	5,496	扶養手当	420	
						通勤手当	245	
						時間外勤務手当	570	
						期末手当	2,200	
						勤勉手当	1,821	
						児童手当	240	

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
				4. 法定福利費	6,114	一般職共済組合費 3,676 社会保険負担金 319 雇用保険料 29 退職手当組合負担金 2,063 互助会負担金 27
				8. 旅費	57	普通旅費 57
				11. 備消耗品費	140	消耗品費 140
				15. 光熱水費	2,017	水道使用料 2,017
				16. 動力費	81,264	電気使用料 81,237 燃料費 27
				17. 修繕費	4,885	設備修繕料 4,885
				21. 通信運搬費	357	電信電話料 357
				23. 手数料	7,182	浄化槽法定検査手数料 96 水質検査手数料 629 汚泥採取手数料 5,995 その他手数料 462
				24. 保険料	505	建物災害保険料 470 下水道賠償責任保険料 35
				25. 委託料	271,343	汚泥処分委託料 52,217 花木管理委託料 4,414 設備保守点検委託料 1,980 電気保安業務委託料 2,120 処理場施設維持管理業務委託料 210,612
				26. 使用料	1,345	監視サービス使用料 1,320 通行料及び駐車料 25
				35. 引当金繰入額	2,513	賞与引当金繰入額 2,513

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
4. 業務費	32,422	17,292	15,130	19. 材料費	55	控除メータ一等購入費 55
				25. 委託料	22,700	下水道使用料徴収業務等委託料 17,070 経営戦略策定支援業務委託料 5,630
				30. 負担金	9,667	淡路広域水道企業団負担金 9,667
5. 総係費	49,844	37,181	12,663	2. 給料	16,525	一般職給 職員4人 16,525
				3. 手当	6,565	扶養手当 636
						通勤手当 281
						時間外勤務手当 600
						期末手当 2,492
						勤勉手当 2,076
						児童手当 480
				4. 法定福利費	7,110	一般職共済組合費 4,364
						地方公務員災害補償基金負担金 150
						退職手当組合負担金 2,562
						互助会負担金 34
				7. 報償費	13,020	一括納付報奨金 13,020
				8. 旅費	72	普通旅費 72
				11. 備消耗品費	463	消耗品費 463
				12. 燃料費	172	燃料費 172
				13. 食糧費	69	食糧費 69
				14. 印刷製本費	120	印刷製本費 120
17. 修繕費	205	備品修繕料 5				
		公用車修繕料 200				
21. 通信運搬費	330	郵便料金及び切手等購入費 330				
23. 手数料	90	車検代行費 40				
		事務処理手数料 30				
		その他手数料 20				
24. 保険料	66	自動車損害保険料 66				
25. 委託料	264	電算システム保守管理委託料 264				
26. 使用料	62	通行料及び駐車料 62				
30. 負担金	145	日本下水道協会負担金 145				

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
				31. 補助金及び交付金	1,475	早期接続奨励金 1,475
				32. 研修費	213	研修負担金 213
				34. 公課費	20	自動車重量税 20
				35. 引当金繰入額	2,858	賞与引当金繰入額 2,858
6. 減価償却費	1,136,743	1,156,907	△ 20,164	1. 有形固定資産減価償却費	1,136,350	
				2. 無形固定資産減価償却費	393	
7. 資産減耗費	5,000	5,000	0	1. 固定資産除却費	5,000	
計	1,678,357	1,612,922	65,435			

(款) 1. 下水道事業費用 (項) 2. 営業外費用 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	367,235	358,094	9,141	1. 企業債利息	367,135	
				2. 一時借入金利息	100	
2. 雑支出	6,468	273	6,195	1. 消費税及び地方消費税	6,468	
計	373,703	358,367	15,336			

(款) 1. 下水道事業費用 (項) 3. 特別損失 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却損	1	1	0	1. 固定資産売却損	1	
2. 過年度損益修正損	1,000	1,000	0	1. 過年度損益修正損	1,000	
3. その他特別損失	2,000	2,000	0	1. その他特別損失	2,000	
計	3,001	3,001	0			

(款) 1. 下水道事業費用 (項) 4. 予備費 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 予備費	2,000	2,000	0	1. 予備費	2,000	
計	2,000	2,000	0			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(款) 1. 資本的収入 (項) 1. 企業債 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 企業債	973,300	1,087,200	△ 113,900	1. 企業債	973,300	
2. 資本費平準化債	675,000	640,000	35,000	1. 資本費平準化債	675,000	
計	1,648,300	1,727,200	△ 78,900			

(款) 1. 資本的収入 (項) 2. 他会計補助金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 他会計補助金	165,684	151,864	13,820	1. 一般会計補助金	165,684	
計	165,684	151,864	13,820			

(款) 1. 資本的収入 (項) 3. 国庫補助金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 公共下水道事業費国庫補助金	546,500	682,648	△ 136,148	1. 公共下水道事業補助金	489,360	
				2. 公共下水道長寿命化対策事業補助金	36,375	
				3. 公共下水道統廃合整備事業補助金	20,765	
計	546,500	682,648	△ 136,148			

(款) 1. 資本的収入 (項) 4. 分担金及び負担金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 受益者分担金	1	1	0	1. 受益者分担金	1	
2. 受益者負担金	72,809	15,726	57,083	1. 受益者負担金	72,809	
3. 工事負担金	1	15,000	△ 14,999	1. 工事負担金	1	
計	72,811	30,727	42,084			

(款) 1. 資本的收入

(項) 5. 固定資産売却代金

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却代金	1	1	0	1. 固定資産売却代金	1	
計	1	1	0			

支 出

(款) 1. 資本の支出

(項) 1. 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考		
1. 公共下水道事業費	1,323,357	1,050,327	273,030	2. 給料	16,584	一般職給 職員4人 16,584		
				3. 手当	6,633	扶養手当	360	
						通勤手当	288	
						時間外勤務手当	450	
						管理職手当	660	
						期末手当	2,463	
						勤勉手当	2,052	
						児童手当	360	
				4. 法定福利費	7,067	一般職共済組合費	4,462	
						退職手当組合負担金	2,571	
						互助会負担金	34	
				8. 旅費	250	普通旅費 250		
				11. 備消耗品費	540	消耗品費 540		
12. 燃料費	360	燃料費 360						
14. 印刷製本費	720	印刷製本費 720						
17. 修繕費	200	公用車修繕料 200						
21. 通信運搬費	20	郵便料金及び切手等購入費 20						
23. 手数料	30	車検代行費 30						

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
				24. 保険料	43	自動車損害保険料 43
				25. 委託料	167,490	調査設計委託料 112,000 施工監理委託料 55,490
				26. 使用料	690	通行料及び駐車料 30 ソフトウェア使用料 660
				27. 賃借料	398	電算関連借上料 398
				28. 工事請負費	766,980	管渠布設工事費 766,980
				32. 研修費	563	研修負担金 563
				33. 補償費	351,960	水道移設補償費 351,960
				35. 引当金繰入額	2,829	賞与引当金繰入額 2,829
2. 下水道施設改築事業費	155,900	155,900	0	25. 委託料	6,000	調査設計委託料 6,000
				28. 工事請負費	149,900	管路改築工事費 68,870 処理場改築工事費 81,030
3. 長寿命化対策事業費	67,080	401,200	△ 334,120	25. 委託料	31,080	施工監理委託料 3,080 処理場改築工事委託料 28,000
				28. 工事請負費	36,000	処理場改築工事費 36,000
4. 統廃合整備事業費	46,610	193,500	△ 146,890	25. 委託料	3,630	施工監理委託料 3,630
				28. 工事請負費	42,980	管路改築工事費 42,980
計	1,592,947	1,800,927	△ 207,980			

(款) 1. 資本的支出 (項) 2. 固定資産購入費 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 有形固定資産購入費	1	1	0	1. 工具・器具及び備品	1	
2. 無形固定資産購入費	1	1	0	1. その他無形固定資産	1	
計	2	2	0			

(款) 1. 資本的支出 (項) 3. 企業債償還金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 建設企業債元金償還金	1,481,216	1,441,427	39,789	1. 建設企業債元金償還金	1,481,216	
2. 資本費平準化債元金償還金	52,530	29,589	22,941	1. 資本費平準化債元金償還金	52,530	
計	1,533,746	1,471,016	62,730			

(款) 1. 資本的支出 (項) 4. 予備費 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 予備費	2,000	2,000	0	1. 予備費	2,000	
計	2,000	2,000	0			

令和5年度南あわじ市下水道事業会計予算説明書

農業集落排水事業

収益的収入及び支出

収入

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 1. 営業収益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 下水道使用料	32,562	22,940	9,622	1. 下水道使用料	32,562	
2. その他営業収益	1	1	0	1. 雑収益	1	
計	32,563	22,941	9,622			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 2. 営業外収益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 他会計補助金	43,510	44,451	△ 941	1. 一般会計補助金	43,510	
2. 長期前受金戻入	28,398	28,502	△ 104	1. 受贈財産評価額	32	
				2. 国県補助金	12,891	
				3. 受益者分担金等	266	
				4. 他会計補助金	15,209	
3. 雑収益	1,301	1,601	△ 300	1. 消費税及び地方消費税還付金	1,300	
				2. その他雑収益	1	
計	73,209	74,554	△ 1,345			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 3. 特別利益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却益	1	1	0	1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益	1	1	0	1. 過年度損益修正益	1	
計	2	2	0			

支 出

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 管渠費	1,387	1,387	0	17. 修繕費	1,375	設備修繕料 1,375
				24. 保険料	12	下水道賠償責任保険料 12
2. マンホールポンプ費	4,001	3,664	337	16. 動力費	1,860	電気使用料 1,860
				17. 修繕費	1,470	設備修繕料 1,470
				24. 保険料	24	建物災害保険料 24
				26. 使用料	647	監視サービス使用料 647
3. 処理場費	30,353	27,290	3,063	8. 旅費	17	普通旅費 17
				11. 備消耗品費	20	消耗品費 20
				15. 光熱水費	290	水道使用料 290
				16. 動力費	6,783	電気使用料 6,780
						燃料費 3
				17. 修繕費	1,143	設備修繕料 1,143
				23. 手数料	7,712	浄化槽法定検査手数料 27
						水質検査手数料 119
						汚泥採取手数料 7,480
						その他手数料 86
24. 保険料	44	建物災害保険料 42				
		下水道賠償責任保険料 2				
25. 委託料	14,080	設備保守点検委託料 330				
		電気保安業務委託料 152				
		処理場施設管理委託料 652				
		処理場施設維持管理業務委託料 12,946				
26. 使用料	264	監視サービス使用料 264				
4. 業務費	1,584	1,051	533	25. 委託料	1,011	下水道使用料徴収業務等委託料 1,011
				30. 負担金	573	淡路広域水道企業団負担金 573

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
5. 総係費	330	280	50	7. 報償費	30	一括納付報奨金 30
				30. 負担金	300	土地改良連合会特別賦課金 270 地域環境資源センター等負担金 30
6. 減価償却費	54,306	53,717	589	1. 有形固定資産減価償却費	54,306	
7. 資産減耗費	1,000	1,000	0	1. 固定資産除却費	1,000	
計	92,961	88,389	4,572			

(款) 1. 下水道事業費用 (項) 2. 営業外費用 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	9,779	10,292	△ 513	1. 企業債利息	9,779	
2. 雑支出	533	937	△ 404	1. 消費税及び地方消費税	533	
計	10,312	11,229	△ 917			

(款) 1. 下水道事業費用 (項) 3. 特別損失 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却損	1	1	0	1. 固定資産売却損	1	
2. 過年度損益修正損	100	100	0	1. 過年度損益修正損	100	
3. その他特別損失	100	100	0	1. その他特別損失	100	
計	201	201	0			

(款) 1. 下水道事業費用 (項) 4. 予備費 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 予備費	1,000	1,000	0	1. 予備費	1,000	
計	1,000	1,000	0			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(款) 1. 資本的収入 (項) 1. 企業債 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 企業債	51,700	27,000	24,700	1. 企業債	51,700	
2. 資本費平準化債	20,000	20,000	0	1. 資本費平準化債	20,000	
計	71,700	47,000	24,700			

(款) 1. 資本的収入 (項) 2. 他会計補助金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 他会計補助金	31,490	29,349	2,141	1. 一般会計補助金	31,490	
計	31,490	29,349	2,141			

(款) 1. 資本的収入 (項) 3. 県補助金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 農林水産業費補助金	15,000	13,500	1,500	1. 農業集落排水機能強化事業補助金	15,000	
計	15,000	13,500	1,500			

(款) 1. 資本的収入 (項) 4. 分担金及び負担金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 受益者分担金	150	150	0	1. 受益者分担金	150	
2. 工事負担金	1	1	0	1. 工事負担金	1	
計	151	151	0			

(款) 1. 資本的収入 (項) 5. 固定資産売却代金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 固定資産売却代金	1	1	0	1. 固定資産売却代金	1	
計	1	1	0			

支 出

(款) 1. 資本の支出 (項) 1. 建設改良費 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 下水道施設改築事業費	36,700	13,500	23,200	25. 委託料	3,000	調査設計委託料 3,000
				28. 工事請負費	33,700	管路改築工事費 21,700 処理場改築工事費 12,000
2. 排水施設機能強化事業費	30,000	27,000	3,000	25. 委託料	5,000	調査設計委託料 2,000 施工監理委託料 3,000
				28. 工事請負費	25,000	管路改築工事費 25,000
計	66,700	40,500	26,200			

(款) 1. 資本の支出 (項) 2. 企業債償還金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 建設企業債元金償還金	69,654	68,154	1,500	1. 建設企業債元金償還金	69,654	
2. 資本費平準化債元金償還金	10,786	6,648	4,138	1. 資本費平準化債元金償還金	10,786	
計	80,440	74,802	5,638			

(款) 1. 資本の支出 (項) 3. 予備費 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 予備費	1,000	1,000	0	1. 予備費	1,000	
計	1,000	1,000	0			

令和5年度南あわじ市下水道事業会計予算説明書

漁業集落排水事業

収益的収入及び支出

収入

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 1. 営業収益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 下水道使用料	20,336	17,984	2,352	1. 下水道使用料	20,336	
2. その他営業収益	1	1	0	1. 雑収益	1	
計	20,337	17,985	2,352			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 2. 営業外収益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 他会計補助金	120,346	120,737	△ 391	1. 一般会計補助金	120,346	
2. 長期前受金戻入	31,636	44,945	△ 13,309	1. 受贈財産評価額	41	
				2. 国県補助金	30,706	
				3. 受益者分担金等	460	
				4. 工事負担金	5	
				5. 他会計補助金	424	
3. 雑収益	4,001	6,101	△ 2,100	1. 消費税及び地方消費税還付金	4,000	
				2. その他雑収益	1	
計	155,983	171,783	△ 15,800			

(款) 1. 下水道事業収益

(項) 3. 特別利益

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却益	1	1	0	1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益	1	1	0	1. 過年度損益修正益	1	
計	2	2	0			

支 出

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 管渠費	1,382	1,382	0	17. 修繕費	1,375	設備修繕料 1,375
				24. 保険料	7	下水道賠償責任保険料 7
2. マンホールポンプ費	4,746	4,645	101	16. 動力費	2,124	電気使用料 2,124
				17. 修繕費	1,709	設備修繕料 1,709
				21. 通信運搬費	489	電信電話料 489
				24. 保険料	35	建物災害保険料 35
				26. 使用料	330	監視サービス使用料 330
				27. 賃借料	59	土地借上料 2 電柱共架料 57
3. 処理場費	55,537	42,223	13,314	8. 旅費	24	普通旅費 24
				11. 備消耗品費	73	消耗品費 73
				15. 光熱水費	129	水道使用料 129
				16. 動力費	12,672	電気使用料 12,672
				17. 修繕費	1,431	設備修繕料 1,431
				23. 手数料	4,482	浄化槽法定検査手数料 100
						水質検査手数料 515
						汚泥採取手数料 3,765
						その他手数料 102
				24. 保険料	84	建物災害保険料 81
						下水道賠償責任保険料 3
25. 委託料	35,970	設備保守点検委託料 330				
		電気保安業務委託料 321				
		処理場施設管理委託料 1,343				
		処理場施設維持管理業務委託料 33,976				
26. 使用料	660	監視サービス使用料 660				
27. 賃借料	12	船借上料 12				

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
4. 業務費	1,735	1,141	594	25. 委託料	1,108	下水道使用料徴収業務等委託料 1,108
				30. 負担金	627	淡路広域水道企業団負担金 627
5. 総係費	38	38	0	7. 報償費	30	一括納付報奨金 30
				8. 旅費	8	普通旅費 8
6. 減価償却費	80,177	107,116	△ 26,939	1. 有形固定資産減価償却費	80,177	
7. 資産減耗費	1,000	1,000	0	1. 固定資産除却費	1,000	
計	144,615	157,545	△ 12,930			

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 2. 営業外費用

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	22,504	22,149	355	1. 企業債利息	22,504	
2. 雑支出	4,002	2,944	1,058	1. 消費税及び地方消費税	4,002	
計	26,506	25,093	1,413			

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 3. 特別損失

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 固定資産売却損	1	1	0	1. 固定資産売却損	1	
2. 過年度損益修正損	100	100	0	1. 過年度損益修正損	100	
3. その他特別損失	100	100	0	1. その他特別損失	100	
計	201	201	0			

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 4. 予備費

(単位：千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節	金額	備考
1. 予備費	1,000	1,000	0	1. 予備費	1,000	
計	1,000	1,000	0			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(款) 1. 資本的収入 (項) 1. 企業債 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 企業債	55,300	70,400	△ 15,100	1. 企業債	55,300	
2. 資本費平準化債	20,000	10,000	10,000	1. 資本費平準化債	20,000	
計	75,300	80,400	△ 5,100			

(款) 1. 資本的収入 (項) 2. 他会計補助金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 他会計補助金	14,654	7,263	7,391	1. 一般会計補助金	14,654	
計	14,654	7,263	7,391			

(款) 1. 資本的収入 (項) 3. 県補助金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 農林水産業費補助金	46,000	34,000	12,000	1. 漁業集落排水機能強化事業補助金	46,000	
計	46,000	34,000	12,000			

(款) 1. 資本的収入 (項) 4. 分担金及び負担金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 受益者分担金	150	150	0	1. 受益者分担金	150	
計	150	150	0			

(款) 1. 資本的収入 (項) 5. 固定資産売却代金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 固定資産売却代金	1	1	0	1. 固定資産売却代金	1	
計	1	1	0			

支 出

(款) 1. 資本の支出 (項) 1. 建設改良費 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 下水道施設改築事業費	9,300	17,400	△ 8,100	28. 工事請負費	9,300	管路改築工事費 7,320 処理場改築工事費 1,980
2. 排水施設機能強化事業費	92,000	68,000	24,000	25. 委託料	6,000	調査設計委託料 2,000 施工監理委託料 4,000
				28. 工事請負費	86,000	処理場改築工事費 86,000
汚水処理施設共同整備事業費	0	19,000	△ 19,000	28. 工事請負費		廃 目
計	101,300	104,400	△ 3,100			

(款) 1. 資本の支出 (項) 2. 企業債償還金 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 建設企業債元金償還金	90,799	89,297	1,502	1. 建設企業債元金償還金	90,799	
2. 資本費平準化債元金償還金	2,355	1,177	1,178	1. 資本費平準化債元金償還金	2,355	
計	93,154	90,474	2,680			

(款) 1. 資本の支出 (項) 3. 予備費 (単位: 千円)

目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節	金 額	備 考
1. 予備費	1,000	1,000	0	1. 予備費	1,000	
計	1,000	1,000	0			

令和5年度南あわじ市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合計
I 業務活動によるキャッシュ・フロー				
1 当期純利益	△ 22,656	1,433	4,904	△ 16,319
2 固定資産減価償却費	1,136,743	54,306	80,177	1,271,226
3 固定資産除却費（未償却残高）	5,000	1,000	1,000	7,000
4 長期前受金戻入額	△ 473,819	△ 28,398	△ 31,636	△ 533,853
5 引当金増減額	533	0	0	533
6 その他非資金項目	6,468	532	4,002	11,002
7 支払利息及び企業債取扱諸費	367,235	9,779	22,504	399,518
8 その他営業外費用	909	91	91	1,091
9 一般会計からの補助金（収益的分）	△ 1,114,316	△ 43,510	△ 120,346	△ 1,278,172
10 その他営業外収益	△ 511	△ 1	△ 1	△ 513
11 営業及び営業外未収金の増減（増加△）	2,000	300	2,100	4,400
12 営業及び営業外未払金の増減（減少△）	3,000	0	0	3,000
小計（純業務キャッシュ・フロー）	△ 89,414	△ 4,468	△ 37,205	△ 131,087
13 支払利息及び企業債取扱諸費	△ 367,235	△ 9,779	△ 22,504	△ 399,518
14 その他営業外費用	△ 909	△ 91	△ 91	△ 1,091
15 一般会計からの補助金（収益的分）	1,114,316	43,510	120,346	1,278,172
16 その他営業外収益	511	1	1	513
17 特定収入に係る調整額	△ 55,975	△ 2,916	△ 8,800	△ 67,691
業務活動によるキャッシュ・フロー	601,294	26,257	51,747	679,298
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1 固定資産の取得による支出	△ 1,484,937	△ 61,595	△ 92,999	△ 1,639,531
2 資産取得に係る補助金、負担金等収入	619,311	15,151	46,150	680,612
3 投資活動に伴う未収金の増減（増加△）	2,800	△ 1,500	△ 12,000	△ 10,700
4 投資活動に伴う未払金の増減（減少△）	△ 75,000	3,000	24,000	△ 48,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 937,826	△ 44,944	△ 34,849	△ 1,017,619
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1 企業債の発行	1,648,300	71,700	75,300	1,795,300
2 企業債の償還	△ 1,533,746	△ 80,440	△ 93,154	△ 1,707,340
3 一般会計からの補助金収入（資本的分）	165,684	31,490	14,654	211,828
財務活動によるキャッシュ・フロー	280,238	22,750	△ 3,200	299,788
IV 現金予算及び現金等価物増加減少額	△ 56,294	4,063	13,698	△ 38,533
V 現金予算及び現金等価物期首残高	228,774	73,865	86,118	388,757
VI 現金予算及び現金等価物期末残高	172,480	77,928	99,816	350,224

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)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員		7(1)		32,468	16,575	49,043	14,081	63,124
	資本勘定支弁職員		4(0)		16,584	9,006	25,590	7,523	33,113
	合 計		11(1)		49,052	25,581	74,633	21,604	96,237
前 年 度	損益勘定支弁職員		7(1)		31,420	15,408	46,828	14,002	60,830
	資本勘定支弁職員		3(2)		18,124	8,985	27,109	7,174	34,283
	合 計		10(3)		49,544	24,393	73,937	21,176	95,113
比 較	損益勘定支弁職員		0(0)		1,048	1,167	2,215	79	2,294
	資本勘定支弁職員		1(△2)		△ 1,540	21	△ 1,519	349	△ 1,170
	合 計		1(△2)		△ 492	1,188	696	428	1,124

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養	地 域	住 居	初任給	通 勤	特殊勤務	時間外	宿日直	管理職	管理職員	期 末	勤 勉	単身赴任	児 童
		手 当	手 当	手 当	調 整	手 当	手 当	勤 務	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	1,416		0		814		1,620		660		10,915	9,076		1,080
	前年度	1,254		336		1,034		1,740		660		10,524	8,005		840
	比 較	162		△ 336		△ 220		△ 120		0		391	1,071		240

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	△ 492	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	630		
		その他の増減分	△ 1,122	人事異動等による減額	
手当	1,188	給与改定に伴う増減分			
		制度改正に伴う増減分	446	勤勉手当支給率の改定	
		その他の増減分	742	人事異動等による増額	

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	技能労務職
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	349,499	
	平均給与月額(円)	371,535	
	平均年齢(歳)	45歳2ヶ月	
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	337,368	
	平均給与月額(円)	380,863	
	平均年齢(歳)	43歳7ヶ月	

(2) 初任給

区分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高校卒	154,600	156,800	154,600	156,800
大学卒	185,200		185,200	

(3) 級別職員数

区 分	級	一 般 行 政 職		技 能 労 務 職	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	7 級				
	6 級	1	9.1		
	5 級	2	18.2		
	4 級	6(1)	54.5 (100.0)		
	3 級	2	18.2		
	2 級				
	1 級				
	計	11(1)	100.0 (100.0)		
令和4年1月1日現在	7 級				
	6 級	1	9.1		
	5 級	1	9.1		
	4 級	7(1)	63.6 (100.0)		
	3 級	2	18.2		
	2 級				
	1 級				
	計	11(1)	100.0 (100.0)		

() 内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(行政職級別の基準となる職務)

区 分	1 級の職務	2 級の職務	3 級の職務	4 級の職務	5 級の職務	6 級の職務	7 級の職務
一 般 行 政 職	事 務 員	主 事	主 査	係 主 長 任	課 主 室 副 係 主 課 長 幹 長 長 長 任	副 部 長 課 長	部 長

(4) 昇 給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	11	11		
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)			
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	11	11	
	8 号 給 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	10	10		
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)			
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	10	10	
	8 号 給 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0			

(5) 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)			
本 年 度	2.200 (1.15)	2.200 (1.15)	4.40 (2.30)	有	
前 年 度	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.30 (2.25)	有	
一般会計の制度	2.200 (1.15)	2.200 (1.15)	4.40 (2.30)	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2%~45%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

1 公共下水道事業

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支 払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企 業 債	そ の 他
公共下水道施設 維持管理業務委託料	633,000			令和5年度 ～ 令和7年度	633,000			633,000
特定環境保全公共下水道事業 (福良浄化センターストックマネジ メントによる修繕改築工事委託料)	129,000			令和6年度	129,000	70,700	58,300	

2 農業集落排水事業

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支 払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企 業 債	そ の 他
農業集落排水施設 維持管理業務委託料	42,000			令和5年度 ～ 令和7年度	42,000			42,000

3 漁業集落排水事業

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支 払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企 業 債	そ の 他
漁業集落排水施設 維持管理業務委託料	105,000			令和5年度 ～ 令和7年度	105,000			105,000

令和5年度南あわじ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)

科 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	3,097,997	73,488	168,259	3,339,744
ロ 建物	2,705,343	192,465	549,477	3,447,285
建物減価償却累計額	△ 1,510,725	△ 77,772	△ 230,210	△ 1,818,707
ハ 構築物	41,733,168	1,667,890	1,871,544	45,272,602
構築物減価償却累計額	△ 12,752,928	△ 612,602	△ 724,626	△ 14,090,156
ニ 機械及び装置	11,438,377	656,631	1,521,888	13,616,896
機械及び装置減価償却累計額	△ 7,334,147	△ 451,608	△ 1,187,863	△ 8,973,618
ホ 車両運搬具	5,047			5,047
車両運搬具減価償却累計額	△ 4,544			△ 4,544
ヘ 工具器具及び備品	12,156			12,156
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 9,471			△ 9,471
ト 建設仮勘定	278,941	27,272	0	306,213
有形固定資産合計	37,659,214	1,475,764	1,968,469	41,103,447
(2) 無形固定資産				
イ その他無形固定資産	394			394
無形固定資産合計	394			394
固定資産合計	37,659,608	1,475,764	1,968,469	41,103,841
2. 流動資産				
(1) 現金預金	172,480	77,928	99,816	350,224
(2) 未収金	65,200	17,700	51,400	134,300
(3) 貯蔵品				
流動資産合計	237,680	95,628	151,216	484,524
資産合計	37,897,288	1,571,392	2,119,685	41,588,365

資産の部

科 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
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	18,778,299	401,479	984,306	20,164,084
ロ その他の企業債	2,816,382	235,113	92,642	3,144,137
固定負債合計	21,594,681	636,592	1,076,948	23,308,221
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	1,518,197	71,254	93,162	1,682,613
ロ その他の企業債	81,853	13,160	3,533	98,546
(2) 未払金	200,000	33,000	95,000	328,000
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	8,200			8,200
(4) その他流動負債				
流動負債合計	1,808,250	117,414	191,695	2,117,359
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	190,326	1,795	2,059	194,180
受贈財産評価額収益化累計額	△ 78,835	△ 236	△ 530	△ 79,601
ロ 国県補助金	20,358,029	583,377	1,611,150	22,552,556
国県補助金収益化累計額	△ 8,067,151	△ 270,233	△ 894,863	△ 9,232,247
ハ 他会計補助金	2,255,609	841,627	44,533	3,141,769
他会計補助金収益化累計額	△ 819,936	△ 375,053	△ 6,325	△ 1,201,314
ニ 受益者分担金等	624,597	4,021	21,268	649,886
受益者分担金等収益化累計額	△ 141,432	△ 1,366	△ 12,505	△ 155,303
ホ その他長期前受金	75,388	0	315	75,703
その他長期前受金収益化累計額	△ 13,896	0	△ 55	△ 13,951
繰延収益合計	14,382,699	783,932	765,047	15,931,678
負債合計	37,785,630	1,537,938	2,033,690	41,357,258

負債の部

科 目		公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
資本の部	6. 資本金	1,596,890	83,238	365,653	2,045,781
	7. 剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額			57	57
	ロ 国県補助金			61,781	61,781
	ハ 他会計補助金				
	ニ 受益者分担金等				
	ホ その他資本剰余金				
	資本剰余金合計			61,838	61,838
	(2) 利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金（未処理欠損金）	△ 1,485,232	△ 49,784	△ 341,496	△ 1,876,512
	ロ 建設改良積立金				
	利益剰余金合計	△ 1,485,232	△ 49,784	△ 341,496	△ 1,876,512
	剰余金合計	△ 1,485,232	△ 49,784	△ 279,658	△ 1,814,674
	資本合計	111,658	33,454	85,995	231,107
負債資本合計	37,897,288	1,571,392	2,119,685	41,588,365	

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法
定額法による。

・主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	15～50年
機械及び装置	10～15年
車両運搬具	4～6年
工具器具及び備品	4～10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法
定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、下水道事業が退職手当組合に支出する普通負担金を除き、一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

II. 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該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、他会計が負担すると見込まれる額は17,437,119千円である。

Ⅲ. セグメント情報

1 報告セグメントの概要

南あわじ市下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業、及び漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、「公共下水道事業」、「農業集落排水事業」、及び「漁業集落排水事業」の3つを報告セグメントとしている。

なお、各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。

区 分	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合計
終末処理場数（箇所）	12	2	4	18
処理区域内人口（人）	34,455	1,948	1,380	37,783
下水管布設延長（km）	492	36	20	548

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和5年4月1日～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	漁業集落排水事業	合計
営業収益	402,024	29,603	18,488	450,115
営業費用	1,636,705	89,578	138,871	1,865,154
営業損益	△ 1,234,681	△ 59,975	△ 120,383	△ 1,415,039
経常損益	△ 19,748	1,623	5,094	△ 13,031
セグメント資産	37,897,288	1,571,392	2,119,685	41,588,365
セグメント負債	37,785,630	1,537,938	2,033,690	41,357,258
その他の項目				
他会計補助金	1,280,000	75,000	135,000	1,490,000
減価償却費	1,136,743	54,306	80,177	1,271,226
特別利益	2	2	2	6
特別損失	2,911	192	192	3,295
固定資産増加額	1,479,937	60,595	91,999	1,632,531

令和4年度南あわじ市下水道事業予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

項 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
1. 営業収益				
(1) 下水道使用料	372,817	20,855	16,349	410,021
(2) その他営業収益	511	1	1	513
営業収益合計	373,328	20,856	16,350	410,534
2. 営業費用				
(1) 管渠費	16,835	1,262	1,257	19,354
(2) マンホールポンプ費	36,053	3,333	4,226	43,612
(3) 処理場費	327,063	24,815	38,400	390,278
(4) 業務費	15,720	956	1,037	17,713
(5) 総係費	35,742	280	37	36,059
(6) 減価償却費	1,156,907	53,717	107,116	1,317,740
(7) 資産減耗費	5,000	1,000	1,000	7,000
営業費用合計	1,593,320	85,363	153,073	1,831,756
営業利益(営業損失)	△ 1,219,992	△ 64,507	△ 136,723	△ 1,421,222
3. 営業外収益				
(1) 他会計補助金	1,046,336	44,451	120,737	1,211,524
(2) 国県補助金	352	0	0	352
(3) 長期前受金戻入	478,465	28,502	44,945	551,912
(4) 雑収益	1	1	1	3
営業外収益合計	1,525,154	72,954	165,683	1,763,791
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	358,094	10,292	22,149	390,535
(2) 雑支出	454	936	2,944	4,334
営業外費用合計	358,548	11,228	25,093	394,869
経常利益(経常損失)	△ 53,386	△ 2,781	3,867	△ 52,300

項 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
5. 特別利益				
(1) 固定資産売却益	1	1	1	3
(2) 過年度損益修正益	1	1	1	3
特別利益合計	2	2	2	6
6. 特別損失				
(1) 固定資産売却損	1	1	1	3
(2) 過年度損益修正損	910	91	91	1,092
(3) その他特別損失	2,000	100	100	2,200
特別損失合計	2,911	192	192	3,295
当年度純利益（純損失）	△ 56,295	△ 2,971	3,677	△ 55,589
前年度繰越利益剰余金（繰越欠損金）	△ 1,406,281	△ 48,246	△ 350,077	△ 1,804,604
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0
当年度未処分利益剰余金（未処理欠損金）	△ 1,462,576	△ 51,217	△ 346,400	△ 1,860,193

令和4年度南あわじ市下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：千円)

科 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	3,097,997	73,488	168,259	3,339,744
ロ 建物	2,705,343	192,465	549,477	3,447,285
建物減価償却累計額	△ 1,462,803	△ 74,100	△ 218,630	△ 1,755,533
ハ 構築物	41,554,069	1,667,982	1,871,635	45,093,686
構築物減価償却累計額	△ 11,899,062	△ 577,292	△ 683,624	△ 13,159,978
ニ 機械及び装置	10,332,499	598,671	1,412,525	12,343,695
機械及び装置減価償却累計額	△ 7,101,367	△ 436,284	△ 1,160,268	△ 8,697,919
ホ 車両運搬具	5,047			5,047
車両運搬具減価償却累計額	△ 4,299			△ 4,299
ヘ 工具器具及び備品	12,155			12,155
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 7,934			△ 7,934
ト 建設仮勘定	83,984	24,545	17,273	125,802
有形固定資産合計	37,315,629	1,469,475	1,956,647	40,741,751
(2) 無形固定資産				
イ その他無形固定資産	785			785
無形固定資産合計	785			785
固定資産合計	37,316,414	1,469,475	1,956,647	40,742,536
2. 流動資産				
(1) 現金預金	228,774	73,865	86,118	388,757
(2) 未収金	70,000	16,500	41,500	128,000
(3) 貯蔵品				
流動資産合計	298,774	90,365	127,618	516,757
資産合計	37,615,188	1,559,840	2,084,265	41,259,293

資産の部

科 目	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
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	19,323,196	421,032	1,022,167	20,766,395
ロ その他の企業債	2,223,235	228,273	76,174	2,527,682
固定負債合計	21,546,431	649,305	1,098,341	23,294,077
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	1,481,216	69,654	90,799	1,641,669
ロ その他の企業債	52,530	10,786	2,355	65,671
(2) 未払金	272,000	30,000	71,000	373,000
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	7,667			7,667
(4) その他流動負債				
流動負債合計	1,813,413	110,440	164,154	2,088,007
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	190,326	1,795	2,059	194,180
受贈財産評価額収益化累計額	△ 73,218	△ 204	△ 489	△ 73,911
ロ 国県補助金	19,851,469	569,742	1,569,333	21,990,544
国県補助金収益化累計額	△ 7,656,623	△ 257,342	△ 864,157	△ 8,778,122
ハ 他会計補助金	2,096,085	811,148	30,484	2,937,717
他会計補助金収益化累計額	△ 778,923	△ 359,844	△ 5,901	△ 1,144,668
ニ 受益者分担金等	555,193	3,879	21,130	580,202
受益者分担金等収益化累計額	△ 127,740	△ 1,100	△ 12,045	△ 140,885
ホ その他長期前受金	75,388	0	315	75,703
その他長期前受金収益化累計額	△ 10,927	0	△ 50	△ 10,977
繰延収益合計	14,121,030	768,074	740,679	15,629,783
負債合計	37,480,874	1,527,819	2,003,174	41,011,867

負債の部

科 目		公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合 計
資本の部	6. 資本金	1,596,890	83,238	365,653	2,045,781
	7. 剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額			57	57
	ロ 国県補助金			61,781	61,781
	ハ 他会計補助金				
	ニ 受益者分担金等				
	ホ その他資本剰余金				
	資本剰余金合計			61,838	61,838
	(2) 利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金（未処理欠損金）	△ 1,462,576	△ 51,217	△ 346,400	△ 1,860,193
	ロ 建設改良積立金				
	利益剰余金合計	△ 1,462,576	△ 51,217	△ 346,400	△ 1,860,193
	剰余金合計	△ 1,462,576	△ 51,217	△ 284,562	△ 1,798,355
資本合計	134,314	32,021	81,091	247,426	
負債資本合計	37,615,188	1,559,840	2,084,265	41,259,293	

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 15～50年

機械及び装置 10～15年

車両運搬具 4～6年

工具器具及び備品 4～10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、下水道事業が退職手当組合に支出する普通負担金を除き、一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

II. 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該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、他会計が負担すると見込まれる額は17,375,985千円である。

Ⅲ. セグメント情報

1 報告セグメントの概要

南あわじ市下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業、及び漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、「公共下水道事業」、「農業集落排水事業」、及び「漁業集落排水事業」の3つを報告セグメントとしている。

なお、各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。

区 分	公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	合計
終末処理場数 (箇所)	14	2	4	20
処理区域内人口 (人)	34,298	1,954	1,398	37,650
下水管布設延長 (km)	477	36	20	533

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度 (令和4年4月1日～令和5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	漁業集落排水事業	合計
営業収益	373,328	20,856	16,350	410,534
営業費用	1,593,320	85,363	153,073	1,831,756
営業損益	△ 1,219,992	△ 64,507	△ 136,723	△ 1,421,222
経常損益	△ 53,386	△ 2,781	3,867	△ 52,300
セグメント資産	37,615,188	1,559,840	2,084,265	41,259,293
セグメント負債	37,480,874	1,527,819	2,003,174	41,011,867
その他の項目				
他会計補助金	1,198,200	73,800	128,000	1,400,000
減価償却費	1,156,907	53,717	107,116	1,317,740
特別利益	2	2	2	6
特別損失	2,911	192	192	3,295
固定資産増加額	1,046,583	35,817	93,908	1,176,308