

令和 5 年度

高松市下水道事業会計予算説明書



# 高松市下水道事業会計

# 令和 5 年度高松市下水道

## 1 総括

| 款 項      | 本年度予算額                       | 財                            |           |         |
|----------|------------------------------|------------------------------|-----------|---------|
|          |                              | 下水道事業収益                      | 企 業 債     | 出 資 金   |
| 1 下水道事業費 | 10,486,580 <small>千円</small> | 10,486,580 <small>千円</small> |           |         |
| 1 営業費用   | 9,532,228                    | 9,532,228                    |           |         |
| 2 営業外費用  | 942,852                      | 942,852                      |           |         |
| 3 特別損失   | 1,500                        | 1,500                        |           |         |
| 4 予備費    | 10,000                       | 10,000                       |           |         |
| 1 資本的支出  | 10,557,129                   |                              | 4,417,800 | 936,490 |
| 1 建設改良費  | 4,136,118                    |                              | 2,438,200 |         |
| 2 企業債償還金 | 6,413,211                    |                              | 1,979,600 | 936,490 |
| 3 長期貸付金  | 4,800                        |                              |           |         |
| 4 予備費    | 3,000                        |                              |           |         |

# 事業会計予算説明書

| 源 内 訳     |              |              |                        |           |
|-----------|--------------|--------------|------------------------|-----------|
| 補助金       | 分担金及び<br>負担金 | その他<br>資本的収入 | 消費税及び地方消費税<br>資本的収支調整額 | 損益勘定留保資金  |
| 千円        | 千円           | 千円           | 千円                     | 千円        |
|           |              |              |                        |           |
|           |              |              |                        |           |
|           |              |              |                        |           |
|           |              |              |                        |           |
| 1,419,434 | 27,024       | 2,750        | 215,225                | 3,538,406 |
| 1,419,434 | 27,024       |              | 215,225                | 36,235    |
|           |              |              |                        | 3,497,121 |
|           |              | 2,750        |                        | 2,050     |
|           |              |              |                        | 3,000     |

## 2 収益的収入及び支出

### 収 入

| 款 | 項       | 目     | 本年度予算額                   | 前年度予算額                   |           |
|---|---------|-------|--------------------------|--------------------------|-----------|
| 1 | 下水道事業収益 |       | 10,486,580 <sup>千円</sup> | 10,421,926 <sup>千円</sup> |           |
|   | 1       | 営業収益  | 6,899,423                | 6,888,180                |           |
|   |         | 1     | 下水道使用料                   | 4,145,703                | 4,308,268 |
|   |         | 2     | 他会計負担金                   | 2,475,352                | 2,316,576 |
|   |         | 3     | 他会計補助金                   | 513                      | 513       |
|   |         | 4     | 国庫補助金                    | 2,165                    | 2,165     |
|   |         | 5     | その他営業収益                  | 275,690                  | 260,658   |
|   | 2       | 営業外収益 | 3,587,157                | 3,533,746                |           |
|   |         | 1     | 他会計負担金                   | 398,930                  | 368,462   |
|   |         | 2     | 他会計補助金                   | 196,661                  | 140,479   |
|   |         | 3     | 長期前受金戻入                  | 2,989,401                | 3,022,111 |
|   |         | 4     | 雑収益                      | 2,165                    | 2,694     |

| 比較           | 節  |    | 説明                      |
|--------------|----|----|-------------------------|
|              | 区分 | 金額 |                         |
| 千円<br>64,654 |    | 千円 |                         |
| 11,243       |    |    |                         |
| △ 162,565    |    |    | 下水道使用料収入等 水洗化戸数125,200戸 |
| 158,776      |    |    | 営業費用に係る一般会計負担金          |
| 0            |    |    | 営業費用に係る一般会計補助金          |
| 0            |    |    | 雨水貯留浸透施設整備助成費等に充てる補助金   |
| 15,032       |    |    | MICS事業収入、バイオマス発電収入等     |
| 53,411       |    |    |                         |
| 30,468       |    |    | 営業外費用に係る一般会計負担金         |
| 56,182       |    |    | 営業外費用に係る一般会計補助金         |
| △ 32,710     |    |    | 長期前受金の当年度償却分            |
| △ 529        |    |    | 行政財産等使用料、その他雑収入         |

支 出

| 款        | 項      | 目           | 本年度予算額           | 前年度予算額           |  |
|----------|--------|-------------|------------------|------------------|--|
| 1 下水道事業費 |        |             | 千円<br>10,486,580 | 千円<br>10,421,926 |  |
|          | 1 営業費用 |             | 9,532,228        | 9,351,476        |  |
|          |        | 1 管 ぎ よ 費   | 350,294          | 359,470          |  |
|          |        |             |                  |                  |  |
|          |        | 2 ポ ン プ 場 費 | 474,613          | 430,002          |  |
|          |        |             |                  |                  |  |



| 比較           | 節           |         | 説明                |
|--------------|-------------|---------|-------------------|
|              | 区分          | 金額      |                   |
| 千円<br>64,654 |             | 千円      |                   |
| 180,752      |             |         |                   |
| △ 9,176      |             |         | 管きょ施設の維持管理に要する費用  |
|              | 給料          | 27,027  | 職員9人              |
|              | 手当等         | 12,146  |                   |
|              | 賞与引当金繰入額    | 3,458   |                   |
|              | 法定福利費       | 8,760   |                   |
|              | 法定福利費引当金繰入額 | 676     |                   |
|              | 報酬          | 1,714   |                   |
|              | 旅費          | 320     |                   |
|              | 報償費         | 432     |                   |
|              | 備用品費        | 204     |                   |
|              | 燃料費         | 491     |                   |
|              | 通信運搬費       | 240     |                   |
|              | 委託料         | 208,837 |                   |
|              | 賃借料         | 1,162   |                   |
|              | 修繕費         | 50,638  |                   |
|              | 動力費         | 31,284  |                   |
|              | 材料費         | 2,500   |                   |
|              | 負担金         | 405     |                   |
| 44,611       |             |         | ポンプ場施設の維持管理に要する費用 |
|              | 給料          | 37,734  | 職員9人              |
|              | 手当等         | 17,242  |                   |
|              | 賞与引当金繰入額    | 5,412   |                   |

| 款 | 項 | 目         | 本年度予算額    | 前年度予算額    |
|---|---|-----------|-----------|-----------|
|   |   |           | 千円        | 千円        |
|   |   | 3 処 理 場 費 | 1,707,609 | 1,504,578 |
|   |   |           |           |           |

| 比較      | 節           |           | 説明               |
|---------|-------------|-----------|------------------|
|         | 区分          | 金額        |                  |
| 千円      | 法定福利費       | 11,787    |                  |
|         | 法定福利費引当金繰入額 | 1,073     |                  |
|         | 報償費         | 1,300     |                  |
|         | 備用品費        | 355       |                  |
|         | 燃料費         | 349       |                  |
|         | 委託料         | 281,324   |                  |
|         | 賃借料         | 103       |                  |
|         | 修繕費         | 13,000    |                  |
|         | 動力費         | 104,934   |                  |
| 203,031 |             |           | 処理場施設の維持管理に要する費用 |
|         | 給料          | 54,264    | 職員15人            |
|         | 手当等         | 28,003    |                  |
|         | 賞与引当金繰入額    | 8,339     |                  |
|         | 法定福利費       | 17,768    |                  |
|         | 法定福利費引当金繰入額 | 1,633     |                  |
|         | 報酬          | 1,425     |                  |
|         | 旅費          | 155       |                  |
|         | 報償費         | 78        |                  |
|         | 備用品費        | 3,420     |                  |
|         | 燃料費         | 387       |                  |
|         | 通信運搬費       | 52        |                  |
|         | 委託料         | 1,083,797 |                  |
|         | 手数料         | 33        |                  |
| 賃借料     | 157         |           |                  |

| 款 | 項 | 目       | 本年度予算額  | 前年度予算額  |
|---|---|---------|---------|---------|
|   |   |         | 千円      | 千円      |
|   |   | 4 排水設備費 | 185,606 | 181,920 |
|   |   |         |         |         |

| 比較       | 節           |         | 説明                |
|----------|-------------|---------|-------------------|
|          | 区分          | 金額      |                   |
| 千円       | 修繕費         | 14,837  |                   |
|          | 動力費         | 493,173 |                   |
|          | 負担金         | 88      |                   |
| 3,686    |             |         | 排水設備の審査・検査等に要する費用 |
|          | 給料          | 88,021  | 職員24人             |
|          | 手当等         | 38,293  |                   |
|          | 賞与引当金繰入額    | 11,589  |                   |
|          | 法定福利費       | 28,054  |                   |
|          | 法定福利費引当金繰入額 | 2,297   |                   |
|          | 報酬          | 2,110   |                   |
|          | 旅費          | 129     |                   |
|          | 報償費         | 1,791   |                   |
|          | 被服費         | 93      |                   |
|          | 備用品費        | 306     |                   |
|          | 燃料費         | 788     |                   |
|          | 印刷製本費       | 187     |                   |
|          | 通信運搬費       | 670     |                   |
|          | 委託料         | 646     |                   |
|          | 手数料         | 17      |                   |
|          | 賃借料         | 4,721   |                   |
|          | 修繕費         | 20      |                   |
|          | 負担金         | 340     |                   |
| 補助金      | 5,430       |         |                   |
| 貸倒引当金繰入額 | 104         |         |                   |

| 款 | 項 | 目       | 本年度予算額        | 前年度予算額        |
|---|---|---------|---------------|---------------|
|   |   | 5 業 務 費 | 千円<br>208,504 | 千円<br>211,158 |
|   |   |         |               |               |
|   |   | 6 総 係 費 | 254,568       | 253,842       |
|   |   |         |               |               |

| 比較            | 節           |         | 説明                  |
|---------------|-------------|---------|---------------------|
|               | 区分          | 金額      |                     |
| 千円<br>△ 2,654 |             | 千円      | 下水道使用料の調定及び収納に要する費用 |
|               | 給料          | 9,213   | 職員2人                |
|               | 手当等         | 5,429   |                     |
|               | 賞与引当金繰入額    | 1,488   |                     |
|               | 法定福利費       | 3,109   |                     |
|               | 法定福利費引当金繰入額 | 296     |                     |
|               | 備用品費        | 23      |                     |
|               | 印刷製本費       | 15      |                     |
|               | 通信運搬費       | 388     |                     |
|               | 委託料         | 184,619 |                     |
|               | 手数料         | 2,879   |                     |
|               | 修繕費         | 30      |                     |
|               | 負担金         | 115     |                     |
|               | 貸倒引当金繰入額    | 900     |                     |
| 726           |             |         | 事業活動全般に要する一般管理費用    |
|               | 給料          | 54,792  | 職員15人               |
|               | 手当等         | 33,847  |                     |
|               | 賞与引当金繰入額    | 8,231   |                     |
|               | 法定福利費       | 17,133  |                     |
|               | 法定福利費引当金繰入額 | 1,624   |                     |
|               | 退職給付費       | 88,196  |                     |
|               | 報酬          | 1,714   |                     |
|               | 旅費          | 1,650   |                     |
|               | 報償費         | 88      |                     |

| 款 | 項       | 目                   | 本年度予算額    | 前年度予算額    |
|---|---------|---------------------|-----------|-----------|
|   |         |                     | 千円        | 千円        |
|   |         | 7 減価償却費             | 6,298,334 | 6,375,560 |
|   |         |                     |           |           |
|   |         | 8 資産減耗費             | 52,700    | 34,946    |
|   |         |                     |           |           |
|   | 2 営業外費用 |                     | 942,852   | 1,058,950 |
|   |         | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 922,752   | 1,008,650 |
|   |         |                     |           |           |
|   |         | 2 消費税及び<br>地方消費税    | 20,000    | 50,000    |
|   |         |                     |           |           |
|   |         | 3 雑支出               | 100       | 300       |
|   |         |                     |           |           |
|   | 3 特別損失  |                     | 1,500     | 1,500     |
|   |         | 1 過年度損益<br>修正損      | 1,500     | 1,500     |



| 比較        | 節               |           | 説明                  |
|-----------|-----------------|-----------|---------------------|
|           | 区分              | 金額        |                     |
| 千円        | 備用品費            | 1,012     |                     |
|           | 印刷製本費           | 234       |                     |
|           | 通信運搬費           | 542       |                     |
|           | 委託料             | 7,494     |                     |
|           | 手数料             | 33        |                     |
|           | 賃借料             | 2,064     |                     |
|           | 修繕費             | 1,240     |                     |
|           | 厚生費             | 1,870     |                     |
|           | 負担金             | 27,393    |                     |
|           | 保険料             | 5,411     |                     |
| △ 77,226  |                 |           | 固定資産の減価償却費          |
|           | 有形固定資産<br>減価償却費 | 6,298,334 |                     |
| 17,754    |                 |           | 固定資産除却費             |
|           | 固定資産除却費         | 52,700    |                     |
| △ 116,098 |                 |           |                     |
| △ 85,898  |                 |           | 企業債等の利息             |
|           | 企業債利息           | 920,902   |                     |
|           | 長期借入金利息         | 1,850     |                     |
| △ 30,000  |                 |           | 消費税及び地方消費税納付額       |
|           | 消費税及び<br>地方消費税  | 20,000    |                     |
| △ 200     |                 |           | 資本的支出に係る控除できない消費税額等 |
|           | その他雑支出          | 100       |                     |
| 0         |                 |           |                     |
| 0         |                 |           | 過年度に属する費用           |

| 款 | 項 | 目   | 本年度予算額 | 前年度予算額 |
|---|---|-----|--------|--------|
|   |   |     | 千円     | 千円     |
|   | 4 | 予備費 | 10,000 | 10,000 |
|   |   | 1   | 予備費    | 10,000 |
|   |   |     |        |        |

| 比較 | 節           |             | 説明  |
|----|-------------|-------------|-----|
|    | 区分          | 金額          |     |
| 千円 | 過年度損益<br>修正 | 千円<br>1,500 |     |
| 0  |             |             |     |
| 0  |             |             | 予備費 |
|    | 予備費         | 10,000      |     |

### 3 資本的収入及び支出

#### 収 入

| 款 | 項     | 目             | 本年度予算額                  | 前年度予算額                  |
|---|-------|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 資本的収入 |               | 6,803,498 <sup>千円</sup> | 5,871,621 <sup>千円</sup> |
|   | 1     | 企業債           | 4,417,800               | 4,122,000               |
|   |       | 1 施設整備債       | 2,438,200               | 1,895,900               |
|   |       | 2 資本費債        | 1,868,800               | 2,114,100               |
|   |       | 3 公債費債        | 110,800                 | 112,000                 |
|   | 2     | 出資金           | 936,490                 | 866,519                 |
|   |       | 1 他会計出資金      | 936,490                 | 866,519                 |
|   | 3     | 補助金           | 1,419,434               | 851,370                 |
|   |       | 1 国庫補助金       | 1,372,699               | 798,630                 |
|   |       | 2 県補助金        | 46,735                  | 52,740                  |
|   | 4     | 分担金及び負担金      | 27,024                  | 29,252                  |
|   |       | 1 下水道事業受益者分担金 | 6,343                   | 4,886                   |
|   |       | 2 下水道事業受益者負担金 | 19,181                  | 21,366                  |
|   |       | 3 工事負担金       | 1,500                   | 3,000                   |
|   | 5     | その他の資本的収入     | 2,750                   | 2,480                   |
|   |       | 1 その他の資本的収入   | 2,750                   | 2,480                   |

| 比較        | 節  |    | 説明                       |
|-----------|----|----|--------------------------|
|           | 区分 | 金額 |                          |
| 931,877   |    |    |                          |
| 295,800   |    |    |                          |
| 542,300   |    |    | 施設整備事業に充てる企業債            |
| △ 245,300 |    |    | 建設改良債の元金償還金の財源に充てる企業債    |
| △ 1,200   |    |    | 建設改良債の元金償還金の財源に充てる企業債    |
| 69,971    |    |    |                          |
| 69,971    |    |    | 資本費平準化債等の元金償還金の財源に充てる出資金 |
| 568,064   |    |    |                          |
| 574,069   |    |    | 施設整備事業に充てる国庫補助金          |
| △ 6,005   |    |    | 施設整備事業に充てる県補助金           |
| △ 2,228   |    |    |                          |
| 1,457     |    |    | 下水道事業受益者分担金              |
| △ 2,185   |    |    | 下水道事業受益者負担金              |
| △ 1,500   |    |    | 鉛管対策工事負担金                |
| 270       |    |    |                          |
| 270       |    |    | 水洗便所改造資金貸付金償還金           |

支 出

| 款       | 項        | 目        | 本年度予算額                   | 前年度予算額                  |
|---------|----------|----------|--------------------------|-------------------------|
| 1 資本的支出 |          |          | 10,557,129 <sup>千円</sup> | 9,559,526 <sup>千円</sup> |
|         | 1 建設改良費  |          | 4,136,118                | 3,081,807               |
|         |          | 1 資産購入費  | 3,309                    | 2,049                   |
|         |          |          |                          |                         |
|         |          | 2 施設整備費  | 4,132,809                | 3,079,758               |
|         |          |          |                          |                         |
|         | 2 企業債償還金 |          | 6,413,211                | 6,469,919               |
|         |          | 1 企業債償還金 | 6,413,211                | 6,469,919               |
|         |          |          |                          |                         |

| 比較            | 節            |           | 説明            |
|---------------|--------------|-----------|---------------|
|               | 区分           | 金額        |               |
| 千円<br>997,603 |              | 千円        |               |
| 1,054,311     |              |           |               |
| 1,260         |              |           | 軽四輪貨物自動車等の購入費 |
|               | 車両運搬具<br>購入費 | 2,730     |               |
|               | 量水器購入費       | 579       |               |
| 1,053,051     |              |           | 施設整備事業に要する事業費 |
|               | 給料           | 108,994   | 職員28人         |
|               | 手当等          | 80,304    |               |
|               | 法定福利費        | 42,155    |               |
|               | 報酬           | 2,901     |               |
|               | 旅費           | 202       |               |
|               | 備用品費         | 2,643     |               |
|               | 燃料費          | 420       |               |
|               | 通信運搬費        | 40        |               |
|               | 委託料          | 363,410   |               |
|               | 工事請負費        | 3,435,184 |               |
|               | 賃借料          | 2,750     |               |
|               | 修繕費          | 100       |               |
|               | 材料費          | 17,155    |               |
|               | 補償費          | 68,750    |               |
|               | 負担金          | 7,801     |               |
| △ 56,708      |              |           |               |
| △ 56,708      |              |           | 企業債の元金償還金     |
|               | 企業債償還金       | 6,413,211 |               |

| 款 | 項       | 目       | 本年度予算額      | 前年度予算額      |
|---|---------|---------|-------------|-------------|
|   | 3 長期貸付金 |         | 千円<br>4,800 | 千円<br>4,800 |
|   |         | 1 長期貸付金 | 4,800       | 4,800       |
|   |         |         |             |             |
|   | 4 予備費   |         | 3,000       | 3,000       |
|   |         | 1 予備費   | 3,000       | 3,000       |
|   |         |         |             |             |



| 比較      | 節     |       | 説明          |
|---------|-------|-------|-------------|
|         | 区分    | 金額    |             |
| 千円<br>0 |       | 千円    |             |
| 0       |       |       | 水洗便所改造資金貸付金 |
|         | 長期貸付金 | 4,800 |             |
| 0       |       |       |             |
| 0       |       |       | 予備費         |
|         | 予備費   | 3,000 |             |