

第3項 特別損失	4,759 千円	0 千円	4,759 千円
第4項 予備費	5,000 千円	0 千円	5,000 千円
第2款 農業集落排水事業費用	67,529 千円	2,169 千円	69,698 千円
第1項 営業費用	62,365 千円	2,169 千円	64,534 千円
第2項 営業外費用	2,999 千円	0 千円	2,999 千円
第3項 特別損失	665 千円	0 千円	665 千円
第4項 予備費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円
第3款 コミュニティ・プラント事業費用	147,246 千円	97 千円	147,343 千円
第1項 営業費用	145,289 千円	97 千円	145,386 千円
第2項 特別損失	457 千円	0 千円	457 千円
第3項 予備費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円
合 計	1,218,489 千円	△36,617 千円	1,181,872 千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額404,646千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額404,598千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,718千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,635千円」に、「及び過年度分損益勘定留保資金394,928千円」を「、過年度分損益勘定留保資金363,844千円及び減債積立金31,119千円」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。

(科 目)	(既決予定額)		(補正予定額)		(計)
	収	入			
第1款 下水道事業資本的収入	344,444 千円		0 千円		344,444 千円
第1項 企業債	289,900 千円		0 千円		289,900 千円
第2項 国庫補助金	8,000 千円		0 千円		8,000 千円
第3項 分担金及び負担金	1,294 千円		0 千円		1,294 千円
第4項 他会計補助金	45,250 千円		0 千円		45,250 千円
第2款 農業集落排水事業資本的収入	1 千円		0 千円		1 千円
第1項 分担金及び負担金	1 千円		0 千円		1 千円

第3款 コミュニティ・プラント事業資本的収入	7 千円	0 千円	7 千円
第1項 基金収入	7 千円	0 千円	7 千円
合 計	344,452 千円	0 千円	344,452 千円
	支 出		
第1款 下水道事業資本的支出	738,938 千円	△48 千円	738,890 千円
第1項 建設改良費	183,153 千円	△48 千円	183,105 千円
第2項 企業債償還金	555,785 千円	0 千円	555,785 千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	8,151 千円	0 千円	8,151 千円
第1項 企業債償還金	8,151 千円	0 千円	8,151 千円
第3款 コミュニティ・プラント事業資本的支出	2,009 千円	0 千円	2,009 千円
第1項 建設改良費	2,002 千円	0 千円	2,002 千円
第2項 投資	7 千円	0 千円	7 千円
合 計	749,098 千円	△48 千円	749,050 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4条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	94,785 千円	△1,739 千円	93,046 千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第10条中「453,037千円」を「466,415」に改める。

平成26年11月27日提出

日高市長 谷ヶ崎 照 雄

予算に関する説明書
 平成26年度日高市下水道事業会計補正予算実施計画
 収益的収入及び支出
 収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業収益	1 営業収益		1,139,385	△ 19,582	1,119,803	
			527,358	550	527,908	
		1 使用料	506,000	0	506,000	
	2 営業外収益	2 雨水処理負担金	13,524	550	14,074	
		3 その他営業収益	7,834	0	7,834	
			612,027	△ 20,132	591,895	
		1 受取利息及び配当金	950	0	950	
		2 他会計補助金	372,299	5,403	377,702	
		3 長期前受金戻入	238,777	△ 25,535	213,242	
		4 雑収益	1	0	1	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		67,529	2,169	69,698	
			9,602	0	9,602	
	2 営業外収益	1 使用料	9,600	0	9,600	
		2 その他営業収益	2	0	2	
			57,927	2,169	60,096	
		1 他会計補助金	35,488	7,975	43,463	
2 長期前受金戻入	22,439	△ 5,806	16,633			
3 コミュニティ・プラント事業収益	1 営業収益		172,741	△ 1,129	171,612	
			125,002	0	125,002	
	2 営業外収益	1 使用料	125,000	0	125,000	
		2 その他営業収益	2	0	2	
			47,739	△ 1,129	46,610	
		1 長期前受金戻入	47,738	△ 1,129	46,609	
2 雑収益	1	0	1			
合 計			1,379,655	△ 18,542	1,361,113	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1 下水道事業費用	1 営業費用		1,003,714	△ 38,883	964,831		
			843,430	△ 38,883	804,547		
		1 管渠費	23,912	△ 111	23,801		
		2 ポンプ場費	16,224	909	17,133		
		3 処理場費	231,478	4,636	236,114		
		4 普及促進費	7,862	318	8,180		
		5 業務費	31,276	563	31,839		
		6 総係費	34,583	△ 3,507	31,076		
	2 営業外費用	7 減価償却費	498,059	△ 42,561	455,498		
		8 資産減耗費	36	870	906		
			150,525	0	150,525		
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	139,925	0	139,925		
		2 消費税及び地方消費税	10,600	0	10,600		
		3 特別損失		4,759	0	4,759	
			1 過年度損益修正損	482	0	482	
		4 予備費	2 その他特別損失	4,277	0	4,277	
	1 予備費		5,000	0	5,000		
2 農業集落排水事業費用	1 営業費用		67,529	2,169	69,698		
			62,365	2,169	64,534		
		1 管渠費	7,281	0	7,281		
	2 営業外費用	2 処理場費	30,248	2,169	32,417		
		3 減価償却費	24,836	0	24,836		
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,999	0	2,999		

	3 特別損失		665	0	665
		1 その他特別損失	665	0	665
	4 予備費		1,500	0	1,500
		1 予備費	1,500	0	1,500
3 コミュニティ・プラント事業費用	1 営業費用		147,246	97	147,343
			145,289	97	145,386
		1 管渠費	34,912	0	34,912
		2 処理場費	62,637	72	62,709
		3 減価償却費	47,740	25	47,765
	2 特別損失		457	0	457
		1 その他特別損失	457	0	457
	3 予備費		1,500	0	1,500
		1 予備費	1,500	0	1,500
	合 計		1,218,489	△ 36,617	1,181,872

資本的収入及び支出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業資本的収入	1 企業債		344,444	0	344,444	
			289,900	0	289,900	
		1 建設改良費等企業債	289,900	0	289,900	
	2 国庫補助金		8,000	0	8,000	
		1 国庫補助金	8,000	0	8,000	
	3 分担金及び負担金		1,294	0	1,294	
		1 受益者負担金	410	0	410	
		2 その他負担金	884	0	884	
	4 他会計補助金		45,250	0	45,250	
		1 他会計補助金	45,250	0	45,250	
2 農業集落排水事業資本的収入	1 分担金及び負担金		1	0	1	
		1 受益者分担金	1	0	1	

3 コミュニティ・プラント事業資本的収入	1 基金収入		7	0	7
		1 基金収入	7	0	7
		1 基金収入	7	0	7
合 計			344,452	0	344,452

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業資本的支出	1 建設改良費		738,938	△ 48	738,890	
			183,153	△ 48	183,105	
		1 建設総務費	20,315	△ 48	20,267	
		2 管渠整備費	145,300	0	145,300	
		3 処理場整備費	16,477	0	16,477	
	4 固定資産購入費	1,061	0	1,061		
2 企業債償還金			555,785	0	555,785	
	1 企業債償還金		555,785	0	555,785	
2 農業集落排水事業資本的支出	1 企業債償還金		8,151	0	8,151	
		1 企業債償還金	8,151	0	8,151	
3 コミュニティ・プラント事業資本的支出	1 建設改良費		2,009	0	2,009	
			2,002	0	2,002	
		1 管渠整備費	2,000	0	2,000	
		2 処理場整備費	1	0	1	
	2 投資	3 固定資産購入費	1	0	1	
		1 基金利子積立金	7	0	7	
合 計			749,098	△ 48	749,050	

平成26年度日高市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	180,751,038
	減価償却費	528,099,000
	資産減耗費	906,000
	賞与引当金の増減額	4,608,000
	法定福利費引当金の増減額	915,000
	修繕引当金の増減額	△16,000,000
	貸倒引当金の増減額	266,000
	長期前受金戻入額	△276,484,000
	受取利息及び配当金	△950,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	142,924,000
	未収金の増減額	△39,812,000
	未払金の増減額	2,000,000
	小計	527,223,038
	利息及び配当金の受取額	950,000
	利息の支払額	△142,924,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	385,249,038
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	△174,495,340
	基金への積立てによる支出	△7,000
	基金の運用による収入	7,000
	国庫補助金等による収入	8,000,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	45,250,000
	負担金等による収入	1,229,518
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△120,015,822
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	289,900,000
	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	△563,936,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△274,036,000
	資金増加(減少)額	△8,802,784
	資金期首残高	706,163,644
	資金期末残高	697,360,860

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)	賃金 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員	12	() 10	193	36,200		26,607	63,000	12,975	75,975
	資本勘定支弁職員		() 2		8,890		5,233	14,123	2,948	17,071
	合 計	12	() 12	193	45,090		31,840	77,123	15,923	93,046
補 正 前	損益勘定支弁職員	12	() 10	193	38,266		25,937	64,396	13,342	77,738
	資本勘定支弁職員		() 2		8,810		5,313	14,123	2,924	17,047
	合 計	12	() 12	193	47,076		31,250	78,519	16,266	94,785
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	△ 2,066		670	△ 1,396	△ 367	△ 1,763
	資本勘定支弁職員		() 0		80		△ 80	0	24	24
	合 計	0	() 0	0	△ 1,986		590	△ 1,396	△ 343	△ 1,739

() 内は、短時間勤務職員で外書き

手当の 内 訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補正後	1,028	2,220	1,454	648	705	144	3,005	14,085	8,551
	補正前	1,028	2,658	1,528	648	827	128	2,031	14,480	7,922
	比 較	0	△ 438	△ 74	0	△ 122	16	974	△ 395	629

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	△ 1,986	給与改定に伴う増減分	126	給与改定の状況 給料の改定率 0.28% 給与改定実施時期 H26.4.1
		その他の増減分	△ 2,112	
手当	590	制度改正に伴う増減分	674	通勤手当 39 千円 勤勉手当 635
		その他の増減分	△ 84	扶養手当 △ 438 千円 地域手当 △ 74 通勤手当 △ 161 特殊勤務手当 16 時間外勤務手当 974 期末手当 △ 395 勤勉手当 △ 6

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	備 考
補 正 後	平均給料月額 (円)	308,578
	平均給与月額 (円)	362,586
	平均年齢 (歳)	43.6
補 正 前	平均給料月額 (円)	314,384
	平均給与月額 (円)	367,629
	平均年齢 (歳)	43.0

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	国 の 制 度
		行 政 職 (一) (円)
高 校 卒	151,800	142,100
短 大 卒	163,600	151,800
大 学 卒	180,800	174,200

(3) 特殊勤務手当

区 分		一 般 行 政 職
補 正 後	給料総額に対する比率 (%)	0.32
	支給対象職員の比率 (%) (平成26年10月1日現在)	41.67
	支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	2,400
	代表的な特殊勤務手当の名称	下水処理業務手当 電気主任技術者手当
補 正 前	給料総額に対する比率 (%)	0.27
	支給対象職員の比率 (%) (平成26年1月1日現在)	41.67
	支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	2,133
	代表的な特殊勤務手当の名称	下水処理業務手当 電気主任技術者手当

(4) 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)			
補 正 後	(0.975)	(1.175)	(2.15)	有	
	1.90	2.20	4.10		
補 正 前	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.90	2.05	3.95		
国 の 制 度	(0.975)	(1.175)	(2.15)	有	
	1.90	2.20	4.10		

() 内は、再任用職員に係る支給率

平成26年度日高市下水道事業予定貸借対照表(当年度分)
(平成27年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,469,914,599	
ロ 建物	1,902,152,681		
減価償却累計額	<u>△ 784,599,145</u>	1,117,553,536	
ハ 構築物	19,503,678,462		
減価償却累計額	<u>△ 6,086,638,325</u>	13,417,040,137	
ニ 機械及び装置	4,588,352,844		
減価償却累計額	<u>△ 3,745,252,104</u>	843,100,740	
ホ 車両運搬具	4,916,634		
減価償却累計額	<u>△ 3,358,944</u>	1,557,690	
ヘ 工具、器具及び備品	28,382,522		
減価償却累計額	<u>△ 27,599,269</u>	783,253	
ト 建設仮勘定		<u>5,135,000</u>	
有形固定資産合計			<u>16,855,084,955</u>
(2) 投資その他の資産			
イ 基金		<u>63,408,025</u>	
投資その他の資産合計			<u>63,408,025</u>
固定資産合計			<u>16,918,492,980</u>

2 流動資産

(1) 現金・預金

697,360,860

(2) 未収金

153,307,380

貸倒引当金

△ 266,000

153,041,380

流動資産合計

850,402,240

資産合計

17,768,895,220

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	5,732,490,661		
企業債合計		5,732,490,661	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	39,667,082		
引当金合計		39,667,082	
固定負債合計			5,772,157,743
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	594,921,250		
企業債合計		594,921,250	
(2) 未払金		70,087,810	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,608,000		
ロ 法定福利費引当金	915,000		
引当金合計		5,523,000	
(4) その他流動負債		602,176	
流動負債合計			671,134,236
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,531,634,884		
ロ 国庫補助金	6,554,004,639		
ハ 県補助金	196,733,295		
ニ 他会計補助金	1,280,613,466		
ホ 分担金及び負担金	741,285,423		
ヘ その他	136,849,893		
長期前受金合計		10,441,121,600	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 234,912,735		
ロ 国庫補助金	△ 2,936,125,594		
ハ 県補助金	△ 24,615,556		
ニ 他会計補助金	△ 48,521,000		
ホ 分担金及び負担金	△ 20,729,000		
ヘ その他	△ 3,256,000		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 3,268,159,885</u>	
繰延収益合計			<u>7,172,961,715</u>
負債合計			<u>13,616,253,694</u>
	資本の部		
6 資本金			123,558,400
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	375,418,974		
ロ 国庫補助金	706,961,000		
ハ 県補助金	17,707,500		
ニ その他	63,408,025		
資本剰余金合計		<u>1,163,495,499</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	9,500,331		
ロ 当年度未処分利益剰余金	2,856,087,296		
利益剰余金合計		<u>2,865,587,627</u>	
剰余金合計			<u>4,029,083,126</u>
資本合計			<u>4,152,641,526</u>
負債資本合計			<u>17,768,895,220</u>

予算の注記を次のように改める。

Ⅲ セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

日高市下水道事業は、下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業を運営しており、それぞれ運営方針等を決定していることから、当該3事業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。

事業区分	事業の内容
下水道事業	市街地等におけるし尿・生活雑排水の処理及び雨水排除
農業集落排水事業	農業集落におけるし尿・生活雑排水の処理
コミュニティ・プラント事業	住宅団地等におけるし尿・生活雑排水の処理

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位 千円)

項目	下水道事業	農業集落排水事業	コミュニティ・プラント事業	合計
営業収益	527,908	9,602	125,002	662,512
営業費用	804,547	64,534	145,386	1,014,467
営業損益	△ 276,639	△ 54,932	△ 20,384	△ 351,955
経常損益	164,731	2,165	26,226	193,122
セグメント資産	15,555,061	825,236	1,388,598	17,768,895
セグメント負債	12,037,190	651,549	927,515	13,616,254
その他の項目				
他会計繰入金	391,776	43,463		435,239
減価償却費	455,498	24,836	47,765	528,099
長期前受金戻入	213,242	16,633	46,609	276,484
受取利息	950			950
支払利息	139,925	2,999		142,924
特別損失	4,723	665	457	5,845
有形固定資産の増減額	△ 283,763	△ 24,836	△ 45,911	△ 354,510