

第3項	特別損失	100	千円	0	千円	100	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	68,877	千円	13	千円	68,890	千円
第1項	営業費用	64,537	千円	13	千円	64,550	千円
第2項	営業外費用	2,840	千円	0	千円	2,840	千円
第3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	157,398	千円	41	千円	157,439	千円
第1項	営業費用	155,898	千円	41	千円	155,939	千円
第2項	予備費	1,500	千円	0	千円	1,500	千円
	合計	1,117,045	千円	202	千円	1,117,247	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405,068千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額405,002千円」に、「過年度分損益勘定留保資金154,351千円」を「過年度分損益勘定留保資金154,285千円」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	649,214	千円	0	千円	649,214	千円
第1項	企業債	588,700	千円	0	千円	588,700	千円
第2項	国庫補助金	12,000	千円	0	千円	12,000	千円
第3項	分担金及び負担金	853	千円	0	千円	853	千円
第4項	他会計補助金	47,661	千円	0	千円	47,661	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	96	千円	0	千円	96	千円
第1項	基金収入	96	千円	0	千円	96	千円
	合計	649,311	千円	0	千円	649,311	千円

	支 出			
第1款 下水道事業資本的支出	1,031,093	千円	△66	千円
第1項 建設改良費	444,480	千円	△66	千円
第2項 企業債償還金	586,613	千円	0	千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	8,310	千円	0	千円
第1項 企業債償還金	8,310	千円	0	千円
第3款 コミュニティ・プラント事業資本的支出	14,976	千円	0	千円
第1項 建設改良費	14,880	千円	0	千円
第2項 投資	96	千円	0	千円
合 計	1,054,379	千円	△66	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	90,550 千円	127 千円	90,677 千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第10条中「260,305千円」を「260,286千円」に改める。

平成28年3月3日提出

日高市長 谷ヶ崎 照 雄

予算に関する説明書
平成27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		902,922	△ 32	902,890	
			534,421	0	534,421	
		1 使用料	503,000	0	503,000	
	2 営業外収益	2 雨水処理負担金	21,360	0	21,360	
		3 その他営業収益	10,061	0	10,061	
			368,501	△ 32	368,469	
		1 受取利息及び配当金	600	0	600	
		2 他会計補助金	170,002	△ 32	169,970	
		3 長期前受金戻入	197,898	0	197,898	
		4 雑収益	1	0	1	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		68,877	13	68,890	
			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	
			59,275	13	59,288	
		1 他会計補助金	42,642	13	42,655	
2 長期前受金戻入	16,633	0	16,633			
3 コミュニティ・プラント事業収益	1 営業収益		165,239	0	165,239	
			119,002	0	119,002	
	2 営業外収益	1 使用料	119,000	0	119,000	
		2 その他営業収益	2	0	2	
			46,237	0	46,237	
		1 長期前受金戻入	46,236	0	46,236	
2 雑収益	1	0	1			
合 計			1,137,038	△ 19	1,137,019	

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		890,770	148	890,918	
			747,414	148	747,562	
		1 管渠費	25,985	13	25,998	
		2 ポンプ場費	17,139	0	17,139	
		3 処理場費	205,874	23	205,897	
		4 普及促進費	8,231	△ 8	8,223	
		5 業務費	33,379	56	33,435	
		6 総係費	33,830	64	33,894	
	2 営業外費用	7 減価償却費	413,718	0	413,718	
		8 資産減耗費	9,258	0	9,258	
			138,256	0	138,256	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	127,656	0	127,656	
	3 特別損失	2 消費税及び地方消費税	10,600	0	10,600	
			100	0	100	
4 予備費	1 過年度損益修正損	100	0	100		
		5,000	0	5,000		
	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		68,877	13	68,890	
			64,537	13	64,550	
		1 管渠費	7,849	0	7,849	
	2 営業外費用	2 処理場費	31,852	13	31,865	
		3 減価償却費	24,836	0	24,836	
			2,840	0	2,840	
	3 予備費	1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,840	0	2,840	
			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		157,398	41	157,439	
			155,898	41	155,939	
		1 管渠費	43,162	0	43,162	
	2 処理場費	65,310	41	65,351		
	3 減価償却費	47,426	0	47,426		
	2 予備費		1,500	0	1,500	
1 予備費		1,500	0	1,500		
合 計			1,117,045	202	1,117,247	

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		649,214	0	649,214	
			588,700	0	588,700	
		1 建設改良費等企業債	588,700	0	588,700	
	2 国庫補助金		12,000	0	12,000	
		1 国庫補助金	12,000	0	12,000	
	3 分担金及び負担金		853	0	853	
		1 受益者負担金	597	0	597	
4 他会計補助金		47,661	0	47,661		
	1 他会計補助金	47,661	0	47,661		
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		96	0	96	
		1 基金収入	96	0	96	
合 計			649,311	0	649,311	

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		1,031,093	△ 66	1,031,027	
			444,480	△ 66	444,414	
		1 建設総務費	19,566	△ 66	19,500	
		2 管渠整備費	299,620	0	299,620	
	3 処理場整備費	122,700	0	122,700		
	4 固定資産購入費	2,594	0	2,594		
	2 企業債償還金	1 企業債償還金	586,613	0	586,613	
2 農業集落排水事業資本的支出	1 企業債償還金		8,310	0	8,310	
			8,310	0	8,310	
		1 企業債償還金	8,310	0	8,310	
3 コミュニティ・プラント事業資本的支出	1 建設改良費		14,976	0	14,976	
			14,880	0	14,880	
	1 管渠整備費	14,880	0	14,880		
	2 投資	1 基金利子積立金	96	0	96	
合 計			1,054,379	△ 66	1,054,313	

平成27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27年4月1日から平成28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	20,520,267
	減価償却費	485,980,000
	資産減耗費	9,258,000
	賞与引当金の増減額	333,000
	法定福利費引当金の増減額	114,000
	修繕引当金の増減額	△14,000,000
	貸倒引当金の増減額	117,439
	長期前受金戻入額	△260,767,000
	受取利息及び配当金	△600,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	130,496,000
	未収金の増減額	847,210
	未払金の増減額	△47,218,536
	預り金の増減額	△1,587,600
	小計	323,492,780
	利息及び配当金の受取額	600,000
	利息の支払額	△130,496,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	193,596,780
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	△445,907,600
	基金への積立てによる支出	△96,000
	基金の運用による収入	96,000
	国庫補助金等による収入	11,111,110
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	46,639,693
	負担金等による収入	790,814
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△387,365,983
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	609,300,000
	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	△594,919,898
	財務活動によるキャッシュ・フロー	14,380,102
	資金増加(減少)額	△179,389,101
	資金期首残高	801,455,697
	資金期末残高	622,066,596

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	38,001		23,033	61,227	12,490	73,717
	資本勘定支弁職員		() 2		8,921		5,111	14,032	2,928	16,960
	合 計	12	() 12	193	46,922		28,144	75,259	15,418	90,677
補 正 前	損益勘定支弁職員	12	() 10	193	37,931		22,962	61,086	12,433	73,519
	資本勘定支弁職員		() 2		8,921		5,177	14,098	2,933	17,031
	合 計	12	() 12	193	46,852		28,139	75,184	15,366	90,550
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	70		71	141	57	198
	資本勘定支弁職員		() 0		0		△ 66	△ 66	△ 5	△ 71
	合 計	0	() 0	0	70		5	75	52	127

() 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	1,457	1,854	1,510	753	792	154	3,385	11,350	6,889
	補正前	1,457	1,854	1,508	753	792	154	3,385	11,327	6,909
	比 較	0	0	2	0	0	0	0	23	△ 20

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	70	給与改定に伴う増減分	70		給与改定の状況 給料の改定率 0.42% 給与改定実施時期 H27.4.1
手当	5	制度改正に伴う増減分	424	勤勉手当 424 千円	
		その他の増減分	△ 419	地域手当 2 千円 期末手当 23 勤勉手当 △ 444	

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)	326,608	平成28年1月1日現在
	平均給与月額 (円)	383,273	
	平均年齢 (歳)	43.9	
補 正 前	平均給料月額 (円)	324,908	平成27年10月1日現在
	平均給与月額 (円)	385,032	
	平均年齢 (歳)	43.7	

(2) 初任給

区 分		一 般 行 政 職 (円)	国 の 制 度 行 政 職 (一) (円)
補 正 後	高 校 卒	154,300	144,600
	短 大 卒	166,100	154,300
	大 学 卒	183,300	176,700
補 正 前	高 校 卒	151,800	142,100
	短 大 卒	163,600	151,800
	大 学 卒	180,800	174,200

(3) 昇給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	12	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12	
	号級数内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	10	10
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	12	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12	
	号級数内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	11	11
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

(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	(1.000)	(1.200)	(2.20)	有	
	1.975	2.225	4.20		
補 正 前	(1.000)	(1.150)	(2.15)	有	
	1.975	2.125	4.10		
国の制度	(1.000)	(1.200)	(2.20)	有	
	1.975	2.225	4.20		

() 内は、再任用職員に係る支給率

平成27年度日高市下水道事業予定貸借対照表(当年度分)
(平成28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	1,911,516,412		
減価償却累計額	<u>△ 813,492,203</u>	1,098,024,209	
ハ 構築物	20,039,112,867		
減価償却累計額	<u>△ 6,464,297,914</u>	13,574,814,953	
ニ 機械及び装置	4,618,404,249		
減価償却累計額	<u>△ 3,801,916,636</u>	816,487,613	
ホ 車両運搬具	4,710,131		
減価償却累計額	<u>△ 1,715,843</u>	2,994,288	
ヘ 工具、器具及び備品	42,959,901		
減価償却累計額	<u>△ 27,661,891</u>	15,298,010	
ト 建設仮勘定		<u>76,856,408</u>	
有形固定資産合計			17,054,390,080
(2) 投資その他の資産			
イ 基金		<u>63,497,025</u>	
投資その他の資産合計			<u>63,497,025</u>
固定資産合計			17,117,887,105
2 流動資産			
(1) 現金・預金			622,066,596
(2) 未収金		113,400,000	
貸倒引当金		<u>△ 333,000</u>	
流動資産合計			<u>735,133,596</u>
資産合計			<u>17,853,020,701</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	5,709,550,798		
企業債合計		5,709,550,798	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	21,177,082		
引当金合計		21,177,082	
固定負債合計			5,730,727,880
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	606,042,539		
企業債合計		606,042,539	
(2) 未払金		28,400,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,101,000		
ロ 法定福利費引当金	1,268,000		
引当金合計		7,369,000	
(4) その他流動負債		600,000	
流動負債合計			642,411,539
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,540,783,884		
ロ 国庫補助金	7,315,463,625		
ハ 県補助金	247,851,477		
ニ 他会計補助金	2,606,878,454		
ホ 分担金及び負担金	1,450,042,504		
ヘ その他	187,787,119		
長期前受金合計		13,348,807,063	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 292,920,151		
ロ 国庫補助金	△ 3,805,763,372		
ハ 県補助金	△ 78,936,072		
ニ 他会計補助金	△ 1,373,711,081		
ホ 分担金及び負担金	△ 745,361,693		
ヘ その他	△ 57,598,400		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 6,354,290,769</u>	
繰延収益合計			<u>6,994,516,294</u>
負債合計			<u>13,367,655,713</u>
	資本の部		
6 資本金			3,064,880,610
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	63,497,025		
資本剰余金合計		<u>1,163,584,499</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	5,183,904		
ロ 当年度未処分利益剰余金	251,715,975		
利益剰余金合計		<u>256,899,879</u>	
剰余金合計			<u>1,420,484,378</u>
資本合計			<u>4,485,364,988</u>
負債資本合計			<u>17,853,020,701</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27年4月1日から平成28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	534,421	9,602	119,002	663,025
営業費用	747,562	64,550	155,939	968,051
営業損益	△ 213,141	△ 54,948	△ 36,937	△ 305,026
経常損益	17,072	1,500	9,300	27,872
セグメント資産	15,716,053	829,934	1,307,034	17,853,021
セグメント負債	11,900,389	644,514	822,753	13,367,656
その他の項目				
他会計繰入金	191,330	42,655		233,985
減価償却費	413,718	24,836	47,426	485,980
長期前受金戻入	197,898	16,633	46,236	260,767
受取利息及び配当金	600			600
支払利息及び企業債取扱諸費	127,656	2,840		130,496
特別損失	81			81
有形固定資産の増減額	9,218	△ 24,836	△ 33,648	△ 49,266