

議案第67号

平成26年度日高市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 平成26年度日高市水道事業会計の補正予算（第2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 平成26年度日高市水道事業会計予算（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 水道事業収益	1,256,234千円	7,835千円	1,264,069千円
第1項 営業収益	1,135,478千円	0千円	1,135,478千円
第2項 営業外収益	109,713千円	7,835千円	117,548千円
第3項 特別利益	11,043千円	0千円	11,043千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	1,193,609千円	21,228千円	1,214,837千円
第1項 営業費用	1,123,564千円	21,228千円	1,144,792千円
第2項 営業外費用	20,508千円	0千円	20,508千円
第3項 特別損失	44,537千円	0千円	44,537千円
第4項 予備費	5,000千円	0千円	5,000千円

（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318,488千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額366,247千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,651千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額37,207千円」に、「過年度分損益勘定留保資金177,099千円」を「過年度分損益勘定留保資金221,302千円」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 資本的収入	209,141千円	0千円	209,141千円
第1項 企業債	170,000千円	0千円	170,000千円
第2項 寄附金	1千円	0千円	1千円
第3項 負担金	39,140千円	0千円	39,140千円

	支	出		
第1款 資本的支出	527,629千円		47,759千円	575,388千円
第1項 建設改良費	479,891千円		47,759千円	527,650千円
第2項 企業債償還金	47,738千円		0千円	47,738千円
 (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7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	133,958千円		△898千円	133,060千円

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	水道事業収益		1,256,234	7,835	1,264,069	
	1	営業収益	1,135,478	0	1,135,478	
		1	給水収益	0	1,031,000	
		2	受託工事収益	0	25,800	
		3	その他の営業収益	0	78,678	
	2	営業外収益	109,713	7,835	117,548	
		1	受取利息及び 配当金	0	4,600	
		2	長期前受金戻入	7,900	106,739	
		3	雑収益	△65	6,209	
	3	特別利益	11,043	0	11,043	
		1	長期前受金戻入	0	11,043	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業費用		1,193,609	21,228	1,214,837	
	1	営業費用	1,123,564	21,228	1,144,792	
		1	原水及び浄水費	15,258	491,999	
		2	配水及び給水費	△1,399	139,840	
		3	受託工事費	△1,611	59,664	
		4	業務費	443	89,475	
		5	総係費	57	53,156	
		6	減価償却費	△2,674	284,382	
		7	資産減耗費	11,154	26,276	
	2	営業外費用	20,508	0	20,508	
		1	支払利息及び 企業債取扱諸費	0	20,251	

		2 消費税及び地方消費税	256	0	256
		3 雑支出	1	0	1
	3 特別損失		44,537	0	44,537
		1 減損損失	18,933	0	18,933
		2 過年度損益修正損	18,025	0	18,025
		3 その他特別損失	7,579	0	7,579
	4 予備費		5,000	0	5,000
		1 予備費	5,000	0	5,000

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 資本的収入			209,141	0	209,141	
	1 企業債		170,000	0	170,000	
		1 企業債	170,000	0	170,000	
	2 寄附金		1	0	1	
		1 寄附金	1	0	1	
	3 負担金		39,140	0	39,140	
		1 負担金	39,140	0	39,140	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			527,629	47,759	575,388	
	1 建設改良費		479,891	47,759	527,650	
		1 浄水設備費	192,000	48,000	240,000	
		2 配水設備費	280,387	△241	280,146	
		3 営業設備費	7,504	0	7,504	
	2 企業債償還金		47,738	0	47,738	
		1 企業債償還金	47,738	0	47,738	

平成 26 年度日高市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	23,544,804
	減価償却費	284,381,115
	資産減耗費	26,275,309
	減損損失	18,932,640
	過年度の固定資産売却損	17,269,000
	賞与引当金の増減額	7,904,000
	法定福利費引当金の増減額	1,633,000
	貸倒引当金の増減額	379,000
	長期前受金戻入額	△117,784,285
	受取利息及び配当金	△4,600,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	20,251,000
	未収金の増減額	2,985,269
	前払金の増減額	5,000,000
	未払金の増減額	2,790,588
	下水道使用料等預り金の増減額	3,929,680
	小計	292,891,120
	利息及び配当金の受取額	4,600,000
	利息の支払額	△20,251,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	277,240,120
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	△528,697,667
	負担金等による収入	37,041,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,100,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△489,556,667
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	170,000,000
	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	△47,738,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	122,262,000
	資金増加(減少)額	△90,054,547
	資金期首残高	1,332,685,946
	資金期末残高	1,242,631,399

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	0	() 13	0	52,882	3,300	40,905	97,087	19,234	116,321
	資本勘定支弁職員		() 2		8,831		5,011	13,842	2,897	16,739
	合 計	0	() 15	0	61,713	3,300	45,916	110,929	22,131	133,060
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	() 13	0	54,174	3,300	40,029	97,503	19,572	117,075
	資本勘定支弁職員		() 2		8,876		5,096	13,972	2,911	16,883
	合 計	0	() 15	0	63,050	3,300	45,125	111,475	22,483	133,958
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	△1,292	0	876	△416	△338	△754
	資本勘定支弁職員		() 0		△45		△85	△130	△14	△144
	合 計	0	() 0	0	△1,337	0	791	△546	△352	△898

() 内は、短時間勤務職員で外書き

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職	扶 養	地 域	住 居	通 勤	特殊勤務	時間外勤務	期 末	勤 勉
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)
	補 正 後	2,254	2,312	1,991	632	656	390	6,737	19,198	11,746
	補 正 前	2,683	2,208	2,042	498	571	390	6,237	19,613	10,883
	比 較	△429	104	△51	134	85	0	500	△415	863

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	△1,337	給与改定に伴う増減分	128		給与改定の状況 給料の改定率 0.21% 給与改定実施時期 H26.4.1
		その他の増減分	△1,465		
手 当	791	制度改正に伴う増減分	893	通勤手当 29 千円 勤勉手当 864	
		その他の増減分	△102	管理職手当 △429 千円 扶養手当 104 地域手当 △51 住居手当 134 通勤手当 56 時間外勤務手当 500 期末手当 △415 勤勉手当 △1	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職	備 考
補 正 後	平均給料月額 (円)	340,973
	平均給与月額 (円)	414,045
	平均年齢 (歳)	46.5
補 正 前	平均給料月額 (円)	334,482
	平均給与月額 (円)	407,414
	平均年齢 (歳)	47.2

(2) 初任給

区 分	企業職（円）	一般会計の制度
		一般行政職（円）
高 校 卒	151,800	151,800
短 大 卒	163,600	163,600
大 学 卒	180,800	180,800

(3) 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		
一般会計の制度	(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年度日高市水道事業予定貸借対照表（当年度分）
（平成27年3月31日）

資産の部

（単位 円）

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		497,376,097	
ロ 建物	550,026,454		
減価償却累計額	<u>△367,371,497</u>	182,654,957	
ハ 構築物	10,170,354,341		
減価償却累計額	<u>△4,611,742,285</u>	5,558,612,056	
ニ 機械及び装置	2,308,791,979		
減価償却累計額	<u>△1,453,076,425</u>	855,715,554	
ホ 車両運搬具	17,958,412		
減価償却累計額	<u>△16,598,220</u>	1,360,192	
ヘ 工具、器具及び備品	11,436,962		
減価償却累計額	<u>△9,144,339</u>	2,292,623	
ト 建設仮勘定		<u>1,325,000</u>	
有形固定資産合計			7,099,336,479
(2) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券		<u>199,065,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>199,065,000</u>
固定資産合計			<u>7,298,401,479</u>
2 流動資産			
(1) 現金・預金			1,242,631,399
(2) 未収金		68,046,000	
貸倒引当金		<u>△379,000</u>	67,667,000
(3) 貯蔵品			<u>132,950</u>
流動資産合計			<u>1,310,431,349</u>
資産合計			<u>8,608,832,828</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	637,085,620		
	企業債合計		637,085,620	
	(2) 引当金			
	イ 修繕引当金	160,128,736		
	引当金合計		160,128,736	
	固定負債合計			797,214,356
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	49,955,000		
	企業債合計		49,955,000	
	(2) 未払金		20,000,000	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	7,904,000		
	ロ 法定福利費引当金	1,633,000		
	引当金合計		9,537,000	
	(4) その他流動負債		1,250,000	
	(5) 下水道使用料等預り金		70,722,240	
	流動負債合計			151,464,240
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	1,120,009,669		
	ロ 寄附金	2,581,348,314		
	ハ 負担金	1,016,159,417		
	ニ 国庫補助金	19,500,000		
	長期前受金合計		4,737,017,400	
	(2) 長期前受金収益化累計額			
	イ 受贈財産評価額	△508,742,117		
	ロ 寄附金	△2,007,518,393		
	ハ 負担金	△372,157,683		
	ニ 国庫補助金	△1,834,641		

長期前受金収益化累計額合計		<u>△2,890,252,834</u>	
繰延収益合計			<u>1,846,764,566</u>
負債合計			<u>2,795,443,162</u>
	資本の部		
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 繰入資本金	650,755,546		
ロ 組入資本金	<u>2,900,845,470</u>		
自己資本金合計		<u>3,551,601,016</u>	
資本金合計			3,551,601,016
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	129,206,932		
ロ 寄附金	678,821,280		
ハ 分担金	<u>25,283,000</u>		
資本剰余金合計		833,311,212	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	517,040,620		
ロ 建設改良積立金	226,418,254		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>685,018,564</u>		
利益剰余金合計		<u>1,428,477,438</u>	
剰余金合計			<u>2,261,788,650</u>
資本合計			<u>5,813,389,666</u>
負債資本合計			<u>8,608,832,828</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

日高市水道事業は、水道事業を運営しており、運営方針等を決定していることから、水道事業単一の報告セグメントとしている。
なお、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
水道事業	日高市全域において水道水を供給する業務

2 報告セグメントの営業収益等

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	水道事業
営業収益	1,135,478
営業費用	1,144,792
公共の消防のための消火栓に要する費用	2,248
営業損益	△9,314
経常損益	87,726
セグメント資産	8,608,833
セグメント負債	2,795,443
その他の項目	
他会計繰入金	2,100
減価償却費	284,382
長期前受金戻入	117,784
受取利息	4,600
支払利息	20,251
特別損失	44,481
うち減損損失	18,933
有形固定資産の増減額	181,840

（注） 地方公営企業法第17条の2第1項第1号に定める経費として、公共の消防のための消火栓に要する費用が営業費用に含まれている。