

議案第5号

平成27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27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27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	補正	予定	
第1款 水道事業収益	1,246,283千円		444千円		1,246,727千円
第1項 営業収益	1,126,864千円		0千円		1,126,864千円
第2項 営業外収益	117,039千円		444千円		117,483千円
第3項 特別利益	2,380千円		0千円		2,380千円
		支		出	
第1款 水道事業費用	1,200,971千円		934千円		1,201,905千円
第1項 営業費用	1,173,202千円		934千円		1,174,136千円
第2項 営業外費用	22,449千円		0千円		22,449千円
第3項 特別損失	320千円		0千円		320千円
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213,629千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額210,611千円」に、「過年度分損益勘定留保資金85,269千円」を「過年度分損益勘定留保資金82,251千円」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	補正	予定	
第1款 資本的収入	340,244千円		3,000千円		343,244千円
第1項 企業債	200,000千円		0千円		200,000千円
第2項 寄附金	1千円		0千円		1千円
第3項 負担金	40,243千円		3,000千円		43,243千円
第4項 投資	100,000千円		0千円		100,000千円

支 出

第1款 資本的支出	553,873千円	△18千円	553,855千円
第1項 建設改良費	403,918千円	△18千円	403,900千円
第2項 企業債償還金	49,955千円	0千円	49,955千円
第3項 投資	100,000千円	0千円	100,000千円

(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	128,632千円	446千円	129,078千円

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		1,246,283	444	1,246,727	
	1	営業収益	1,126,864	0	1,126,864	
		1	給水収益	0	1,020,000	
		2	受託工事収益	0	24,800	
		3	その他の営業収益	0	82,064	
	2	営業外収益	117,039	444	117,483	
		1	受取利息及び 配当金	0	4,850	
		2	長期前受金戻入	470	106,690	
		3	雑収益	△26	5,943	
	3	特別利益	2,380	0	2,380	
		1	固定資産売却益	0	2,380	

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		1,200,971	934	1,201,905	
	1	営業費用	1,173,202	934	1,174,136	
		1	原水及び浄水費	141	504,537	
		2	配水及び給水費	78	144,538	
		3	受託工事費	111	55,390	
		4	業務費	15	96,836	
		5	総係費	155	67,707	
		6	減価償却費	434	268,504	
		7	資産減耗費	0	36,624	
	2	営業外費用	22,449	0	22,449	
		1	支払利息及び 企業債取扱諸費	0	21,448	

		2 消費税及び地方消費税	1,000	0	1,000
		3 雑支出	1	0	1
	3 特別損失		320	0	320
		1 過年度損益修正損	320	0	320
	4 予備費		5,000	0	5,000
		1 予備費	5,000	0	5,000

資本的收入及び支出  
収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			340,244	3,000	343,244	
	1 企業債		200,000	0	200,000	
		1 企業債	200,000	0	200,000	
	2 寄附金		1	0	1	
		1 寄附金	1	0	1	
	3 負担金		40,243	3,000	43,243	
		1 負担金	40,243	3,000	43,243	
	4 投資		100,000	0	100,000	
		1 有価証券収入	100,000	0	100,000	

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			553,873	△18	553,855	
	1 建設改良費		403,918	△18	403,900	
		1 浄水設備費	146,500	0	146,500	
		2 配水設備費	254,244	△18	254,226	
		3 営業設備費	3,174	0	3,174	
	2 企業債償還金		49,955	0	49,955	
		1 企業債償還金	49,955	0	49,955	
	3 投資		100,000	0	100,000	
		1 有価証券購入費	100,000	0	100,000	

平成 27 年度日高市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	22,840,846
	減価償却費	268,503,530
	資産減耗費	36,623,478
	賞与引当金の増減額	149,000
	法定福利費引当金の増減額	△154,000
	貸倒引当金の増減額	6,000
	長期前受金戻入額	△106,692,620
	受取利息及び配当金	△4,850,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	21,448,000
	有形固定資産売却損益	△2,380,000
	未収金の増減額	2,439,170
	前払金の増減額	93,620,000
	未払金の増減額	△508,801
	その他流動資産の増減額	100,000
	下水道使用料等預り金の増減額	346,306
	小計	331,490,909
	利息及び配当金の受取額	4,850,000
	利息の支払額	△21,448,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	314,892,909
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	△647,939,963
	有形固定資産の売却による収入	2,380,000
	投資有価証券の取得による支出	△100,000,000
	投資有価証券の満期償還による収入	99,590,000
	負担金等による収入	41,144,000
	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	△602,725,963
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	273,300,000
	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	△49,955,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	223,345,000

資金増加（減少）額  
資金期首残高  
資金期末残高

△64,488,054  
1,435,235,466  
1,370,747,412

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	( 1) 13		55,007	3,300	35,768	94,075	18,003	112,078
	資本勘定支弁職員	( ) 2		8,870		5,173	14,043	2,957	17,000
	合 計	( 1) 15		63,877	3,300	40,941	108,118	20,960	129,078
補 正 前	損益勘定支弁職員	( 1) 13		54,931	3,300	35,504	93,735	17,874	111,609
	資本勘定支弁職員	( ) 2		8,870		5,206	14,076	2,947	17,023
	合 計	( 1) 15		63,801	3,300	40,710	107,811	20,821	128,632
比 較	損益勘定支弁職員	( 0) 0		76	0	264	340	129	469
	資本勘定支弁職員	( ) 0		0		△33	△33	10	△23
	合 計	( 0) 0		76	0	231	307	139	446

( ) 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	2,682	2,052	2,062	656	661	399	7,390	15,385	9,654
	補 正 前	2,682	2,052	2,059	656	661	399	7,390	15,360	9,451
	比 較	0	0	3	0	0	0	0	25	203

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	76	給与改定に伴う増減分	76	給与改定の状況 給料の改定率 0.35% 給与改定実施時期 H27.4.1
手 当	231	制度改正に伴う増減分	601	勤勉手当 601 千円
		その他の増減分	△370	地域手当 3 千円 期末手当 25 勤勉手当 △398

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)	346,073
	平均給与月額 (円)	419,331
	平均年齢 (歳)	48.6
補 正 前	平均給料月額 (円)	343,680
	平均給与月額 (円)	415,915
	平均年齢 (歳)	48.3

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
補 正 後	高 校 卒	154,300
	短 大 卒	166,100
	大 学 卒	183,300
補 正 前	高 校 卒	151,800
	短 大 卒	163,600
	大 学 卒	180,800



## (3) 昇給

区 分		合 計	企 業 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	15	15	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	15	15	
	号 級 数 内 訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	5	5
		3号給 (人)		
		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)	15	15	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	15	15	
	号 級 数 内 訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	3	3
		3号給 (人)	2	2
		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		

## (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		
一般会計の制度	(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		497,376,121	
	ロ 建物	553,025,861		
	減価償却累計額	<u>△374,359,830</u>	178,666,031	
	ハ 構築物	10,370,684,743		
	減価償却累計額	<u>△4,790,513,708</u>	5,580,171,035	
	ニ 機械及び装置	2,313,926,235		
	減価償却累計額	<u>△1,429,082,041</u>	884,844,194	
	ホ 車両運搬具	18,033,338		
	減価償却累計額	<u>△15,687,341</u>	2,345,997	
	ヘ 工具、器具及び備品	11,230,606		
	減価償却累計額	<u>△9,349,749</u>	1,880,857	
	ト 建設仮勘定		<u>1,288,000</u>	
	有形固定資産合計			7,146,572,235
(2)	投資その他の資産			
	イ 投資有価証券		<u>199,475,000</u>	
	投資その他の資産合計			<u>199,475,000</u>
	固定資産合計			<u>7,346,047,235</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金			1,370,747,412
(2)	未収金		67,320,000	
	貸倒引当金		<u>△385,000</u>	66,935,000
(3)	貯蔵品			<u>319,700</u>
	流動資産合計			<u>1,438,002,112</u>
	資産合計			<u><u>8,784,049,347</u></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	<u>751,209,360</u>		
	企業債合計		751,209,360	
(2)	引当金			
	イ 修繕引当金	<u>160,128,736</u>		
	引当金合計		<u>160,128,736</u>	
	固定負債合計			911,338,096
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	<u>56,377,000</u>		
	企業債合計		56,377,000	
(2)	未払金		20,000,000	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	8,053,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,479,000</u>		
	引当金合計		9,532,000	
(4)	その他流動負債		1,350,000	
(5)	下水道使用料等預り金		<u>69,728,640</u>	
	流動負債合計			156,987,640
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	1,075,839,669		
	ロ 寄附金	2,543,819,824		
	ハ 負担金	1,085,599,365		
	ニ 国庫補助金	<u>19,500,000</u>		
	長期前受金合計		4,724,758,858	
(2)	長期前受金収益化累計額			
	イ 受贈財産評価額	△505,054,606		
	ロ 寄附金	△2,003,769,328		
	ハ 負担金	△397,971,315		

ニ 国庫補助金	<u>△2,308,488</u>		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△2,909,103,737</u>	
繰延収益合計			<u>1,815,655,121</u>
負債合計			<u>2,883,980,857</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>3,562,318,490</u>		
自己資本金合計		<u>4,213,074,036</u>	
資本金合計			4,213,074,036
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	474,469,142		
ロ 建設改良積立金	256,418,254		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>122,795,846</u>		
利益剰余金合計		<u>853,683,242</u>	
剰余金合計			<u>1,686,994,454</u>
資本合計			<u>5,900,068,490</u>
負債資本合計			<u>8,784,049,347</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27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位 千円）

項目	水道事業
営業収益	1,126,864
営業費用	1,174,136
公共の消防のための消火栓に要する費用	2,236
営業損益	△47,272
経常損益	47,762
セグメント資産	8,784,049
セグメント負債	2,883,981
その他の項目	
他会計繰入金	2,100
減価償却費	268,504
長期前受金戻入	106,693
受取利息及び配当金	4,850
支払利息及び企業債取扱諸費	21,448
特別利益	2,380
特別損失	296
有形固定資産の増減額	342,813

（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。