

議案第76号

平成28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28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28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	1,224,864千円	25,226千円	1,250,090千円
第1項 営業収益	1,121,430千円	0千円	1,121,430千円
第2項 営業外収益	103,433千円	25,226千円	128,659千円
第3項 特別利益	1千円	0千円	1千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	1,202,528千円	12,384千円	1,214,912千円
第1項 営業費用	1,174,871千円	12,384千円	1,187,255千円
第2項 営業外費用	22,337千円	0千円	22,337千円
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155,441千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額155,393千円」に、「過年度分損益勘定留保資金46,538千円」を「過年度分損益勘定留保資金46,490千円」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	360,813千円	0千円	360,813千円
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	61,337千円	0千円	61,337千円
第4項 投資	99,475千円	0千円	99,475千円

	支	出	
第1款 資本的支出	516,254 千円		△ 48 千円
第1項 建設改良費	459,877 千円		△ 48 千円
第2項 企業債償還金	56,377 千円		0 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8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	130,447 千円	1,560 千円	132,007 千円

第5条 予算第9条の次に次の1条を加える。

(他会計からの補助金)

第10条 水道事業の助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、540千円である。

平成28年12月1日提出

日高市長 谷ヶ崎 照 雄

予算に関する説明書  
 平成28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		1,224,864	25,226	1,250,090	
	1	営業収益	1,121,430	0	1,121,430	
		1	給水収益	0	1,023,000	
		2	受託工事収益	0	30,800	
		3	その他の営業収益	0	67,630	
	2	営業外収益	103,433	25,226	128,659	
		1	受取利息及び 配当金	0	2,900	
		2	他会計補助金	540	540	
		3	長期前受金戻入	24,860	119,429	
		4	雑収益	△ 174	5,790	
	3	特別利益	1	0	1	
		1	固定資産売却益	0	1	

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		1,202,528	12,384	1,214,912	
	1	営業費用	1,174,871	12,384	1,187,255	
		1	原水及び浄水費	△ 31	493,811	
		2	配水及び給水費	690	142,701	
		3	受託工事費	1,507	66,023	
		4	業務費	17	102,674	
		5	総係費	135	69,317	
		6	減価償却費	10,066	290,789	
		7	資産減耗費	0	21,940	
	2	営業外費用	22,337	0	22,337	

		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	21,336	0	21,336
		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		360,813	0	360,813	
	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		61,337	0	61,337	
		1 負担金	61,337	0	61,337	
	4 投資		99,475	0	99,475	
		1 有価証券収入	99,475	0	99,475	

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		516,254	△ 48	516,206	
	1 建設改良費		459,877	△ 48	459,829	
		1 浄水設備費	150,000	0	150,000	
		2 配水設備費	305,326	△ 48	305,278	
		3 営業設備費	4,551	0	4,551	
	2 企業債償還金		56,377	0	56,377	
		1 企業債償還金	56,377	0	56,377	

平成28年度日高市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
 (平成28年4月1日から平成29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	13,783,610
	減価償却費	290,788,536
	資産減耗費	21,939,039
	賞与引当金の増減額	423,000
	法定福利費引当金の増減額	72,000
	貸倒引当金の増減額	48,000
	長期前受金戻入額	△ 119,431,549
	受取利息及び配当金	△ 2,900,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	21,336,000
	有形固定資産売却損益	△ 1,000
	未収金の増減額	△ 3,267,000
	未払金の増減額	△ 6,983,748
	下水道使用料等預り金の増減額	1,225,440
	小計	217,032,328
	利息及び配当金の受取額	2,900,000
	利息の支払額	△ 21,336,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	198,596,328
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	△ 428,621,074
	有形固定資産の売却による収入	1,000
	投資有価証券の満期償還による収入	99,475,000
	負担金等による収入	57,138,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,200,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 267,807,074
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	200,000,000
	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	△ 56,377,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	143,623,000
	資金増加(減少)額	74,412,254
	資金期首残高	1,488,860,644
	資金期末残高	1,563,272,898

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		56,538	2,300	37,262	96,100	18,723	114,823
	資本勘定支弁職員	( ) 2		8,870		5,331	14,201	2,983	17,184
	合 計	( 1 ) 15		65,408	2,300	42,593	110,301	21,706	132,007
補正前	損益勘定支弁職員	( 1 ) 13		55,535	2,300	36,938	94,773	18,441	113,214
	資本勘定支弁職員	( ) 2		8,870		5,325	14,195	3,038	17,233
	合 計	( 1 ) 15		64,405	2,300	42,263	108,968	21,479	130,447
比較	損益勘定支弁職員	( 0 ) 0		1,003	0	324	1,327	282	1,609
	資本勘定支弁職員	( ) 0		0		6	6	△ 55	△ 49
	合 計	( 0 ) 0		1,003	0	330	1,333	227	1,560

( ) 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		2,682	1,732	2,101	855	585	428	7,841	15,761
補正前		2,682	2,052	2,077	678	688	428	7,841	15,561	10,256
比較		0	△ 320	24	177	△ 103	0	0	200	352

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	1,003	給与改定に伴う増減分	98		給与改定の状況 給料の改定率 0.15% 給与改定実施時期 H28. 4. 1
		その他の増減分	905		
手 当	330	制度改正に伴う増減分	606	勤勉手当 606 千円	
		その他の増減分	△ 276	扶養手当 △ 320 千円 地域手当 24 住居手当 177 通勤手当 △ 103 期末手当 200 勤勉手当 △ 254	

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)	351,953
	平均給与月額 (円)	429,842
	平均年齢 (歳)	49.8
補 正 前	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

(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	155,800	155,800
	短 大 卒	167,600	167,600
	大 学 卒	184,800	184,800
補 正 前	高 校 卒	154,300	154,300
	短 大 卒	166,100	166,100
	大 学 卒	183,300	183,300

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職	
	級	職 員 数 (人) 構 成 比 (%)
平成28年10月1日現在	1級	( )
	2級	( )
	3級	( 1 ) 4
	4級	( ) 6
	5級	( ) 3
	6級	( ) 1
	7級	( ) 1
	計	( 1 ) 15
平成28年1月1日現在	1級	( )
	2級	( )
	3級	( 1 ) 6
	4級	( ) 4
	5級	( ) 3
	6級	( ) 1
	7級	( ) 1
	計	( 1 ) 15

( ) 内は、短時間勤務職員で外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企 業 職	主事補	主事	主任	主査	主幹	課長	部長

(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	( 1.025 ) 2.025	( 1.225 ) 2.275	( 2.25 ) 4.30	有	
補 正 前	( 1.025 ) 2.025	( 1.175 ) 2.175	( 2.20 ) 4.20	有	
一般会計の制度	( 1.025 ) 2.025	( 1.225 ) 2.275	( 2.25 ) 4.30	有	

平成28年度日高市水道事業予定貸借対照表（当年度分）  
（平成29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	532,067,713	
減価償却累計額	<u>△ 379,061,385</u>	153,006,328
ハ 構築物	10,594,428,136	
減価償却累計額	<u>△ 4,994,509,637</u>	5,599,918,499
ニ 機械及び装置	2,501,877,939	
減価償却累計額	<u>△ 1,525,367,983</u>	976,509,956
ホ 車両運搬具	18,711,397	
減価償却累計額	<u>△ 14,753,912</u>	3,957,485
ヘ 工具、器具及び備品	11,230,606	
減価償却累計額	<u>△ 9,745,159</u>	1,485,447
ト 建設仮勘定		<u>1,318,000</u>

有形固定資産合計

7,233,571,836

固定資産合計

7,233,571,836

2 流動資産

(1) 現金・預金

1,563,272,898

(2) 未収金

97,820,458

貸倒引当金

△ 458,530

97,361,928

(3) 貯蔵品

531,380

流動資産合計

1,661,166,206

資産合計

8,894,738,042

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	797,556,041		
企業債合計		797,556,041	
(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			957,684,777
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	64,054,000		
企業債合計		64,054,000	
(2) 未払金		20,000,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,476,000		
ロ 法定福利費引当金	1,551,000		
引当金合計		10,027,000	
(4) その他流動負債		1,350,000	
(5) 下水道使用料等預り金		71,996,981	
流動負債合計			167,427,981
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,057,839,669		
ロ 寄附金	2,621,211,905		
ハ 負担金	1,137,302,026		
ニ 国庫補助金	19,500,000		
長期前受金合計		4,835,853,600	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 508,866,353		
ロ 寄附金	△ 2,103,088,051		

ハ 負担金	△ 423,575,934		
ニ 国庫補助金	△ 2,782,335		
長期前受金収益化累計額合計		△ 3,038,312,673	
繰延収益合計			1,797,540,927
負債合計			2,922,653,685
	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	3,662,273,490		
自己資本金合計		4,313,029,036	
資本金合計			4,313,029,036
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	25,283,000		
資本剰余金合計		833,311,212	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	429,165,926		
ロ 建設改良積立金	306,418,254		
ハ 当年度未処分利益剰余金	90,159,929		
利益剰余金合計		825,744,109	
剰余金合計			1,659,055,321
資本合計			5,972,084,357
負債資本合計			8,894,738,042

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28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位 千円）

項目	水道事業
営業収益	1,121,430
営業費用	1,187,255
公共の消防のための消火栓に要する費用	2,269
営業損益	△ 65,825
経常損益	40,497
セグメント資産	8,894,738
セグメント負債	2,922,654
その他の項目	
他会計繰入金	4,200
減価償却費	290,789
長期前受金戻入	119,429
受取利息及び配当金	2,900
支払利息及び企業債取扱諸費	21,336
特別利益	1
特別損失	296
有形固定資産の増減額	115,893

（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。