

議案第72号

平成28年度日高市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 平成28年度日高市下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（資本的収入及び支出）

第2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323,727千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額323,812千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,617千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額21,790千円」に「過年度分損益勘定留保資金279,406千円」を「過年度分損益勘定留保資金0千円」に「減債積立金25,704千円」を「減債積立金302,022千円」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	648,911千円	53,650千円	702,561千円
第1項 企業債	537,400千円	42,900千円	580,300千円
第2項 国庫補助金	47,350千円	10,750千円	58,100千円
第3項 分担金及び負担金	16,556千円	0千円	16,556千円
第4項 他会計補助金	47,605千円	0千円	47,605千円
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	204,421千円	0千円	204,421千円
第1項 企業債	204,300千円	0千円	204,300千円
第2項 基金収入	121千円	0千円	121千円
合 計	853,333千円	53,650千円	906,983千円
	支	出	
第1款 下水道事業資本的支出	964,097千円	53,735千円	1,017,832千円
第1項 建設改良費	366,525千円	53,735千円	420,260千円
第2項 企業債償還金	597,572千円	0千円	597,572千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	8,472千円	0千円	8,472千円
第1項 企業債償還金	8,472千円	0千円	8,472千円

第3款 コミュニティ・プラント事業資本的支出	204,491千円	0千円	204,491千円
第1項 建設改良費	204,370千円	0千円	204,370千円
第2項 投資	121千円	0千円	121千円
合 計	1,177,060千円	53,735千円	1,230,795千円

(継続費)

第3条 予算第5条に定めた継続費の総額及び年割額を次のように改める。

款	項	事業名	(既決予定額)			(補正予定額)			(計)		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
1	下水道	1 建設	422,000千円	平成28年度	42,000千円	422,000千円	平成28年度	34,100千円	422,000千円	平成28年度	76,100千円
	事業資	改良		平成29年度	380,000千円		平成29年度	△34,100千円		平成29年度	345,900千円
	本的支	費									
	出	理施設増 設事業									

(企業債)

第4条 予算第7条に定めた企業債の限度額を次のように改める。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
公共下水道事業	278,400千円	42,900千円	321,300千円

平成28年9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年度日高市下水道事業会計補正予算実施計画
 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		648,911	53,650	702,561	
		1 建設改良費等企業債	537,400	42,900	580,300	
	2 国庫補助金		47,350	10,750	58,100	
		1 国庫補助金	47,350	10,750	58,100	
	3 分担金及び負担金		16,556	0	16,556	
		1 受益者負担金	476	0	476	
		2 その他負担金	16,080	0	16,080	
	4 他会計補助金		47,605	0	47,605	
		1 他会計補助金	47,605	0	47,605	
	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	
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 企業債		204,421	0	204,421	
		1 建設改良費等企業債	204,300	0	204,300	
	2 基金収入		121	0	121	
		1 基金収入	121	0	121	
	3 基金繰入金		0	0	0	
		1 基金繰入金	0	0	0	
合 計			853,333	53,650	906,983	

			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		964,097	53,735	1,017,832	
			366,525	53,735	420,260	
		1 建設総務費	19,375	0	19,375	
		2 管渠整備費	194,923	19,635	214,558	
		3 処理場整備費	147,487	34,100	181,587	
		4 固定資産購入費	4,740	0	4,740	
	2 企業債償還金		597,572	0	597,572	
	1 企業債償還金	597,572	0	597,572		
2 農業集落排水事業資本的支出	1 企業債償還金		8,472	0	8,472	
			8,472	0	8,472	
		1 企業債償還金	8,472	0	8,472	
3 コミュニティ・プラン ト事業資本的支出	1 建設改良費		204,491	0	204,491	
			204,370	0	204,370	
		1 管渠整備費	204,370	0	204,370	
	2 投資		121	0	121	
	1 基金利子積立金	121	0	121		
合 計			1,177,060	53,735	1,230,795	

平成28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	23,128,744
	減価償却費	491,182,000
	資産減耗費	4,992,000
	賞与引当金の増減額	△1,160,000
	法定福利費引当金の増減額	△239,000
	貸倒引当金の増減額	△102,000
	長期前受金戻入額	△255,875,000
	受取利息及び配当金	△1,063,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	126,236,000
	未収金の増減額	36,700,000
	未払金の増減額	△23,279,031
	小計	400,520,713
	利息及び配当金の受取額	1,063,000
	利息の支払額	△126,236,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	275,347,713
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	△478,883,083
	基金への積立てによる支出	△121,000
	基金の運用による収入	121,000
	国庫補助金等による収入	54,592,592
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	45,947,641
	負担金等による収入	15,329,630
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△363,013,220
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	784,600,000
	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	△606,042,539
	財務活動によるキャッシュ・フロー	178,557,461
	資金増加(減少)額	90,891,954
	資金期首残高	683,611,950
	資金期末残高	774,503,904

平成27年度日高市下水道事業貸借対照表
(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	1,900,838,749		
減価償却累計額	<u>△ 810,949,021</u>	1,089,889,728	
ハ 構築物	19,873,092,956		
減価償却累計額	<u>△ 6,464,234,063</u>	13,408,858,893	
ニ 機械及び装置	4,596,928,266		
減価償却累計額	<u>△ 3,776,965,846</u>	819,962,420	
ホ 車両運搬具	4,399,546		
減価償却累計額	<u>△ 1,716,207</u>	2,683,339	
ヘ 工具、器具及び備品	28,381,596		
減価償却累計額	<u>△ 27,661,513</u>	720,083	
ト 建設仮勘定		<u>52,845,667</u>	
有形固定資産合計			<u>16,844,874,729</u>

(2) 投資その他の資産

イ 基金		<u>63,648,505</u>	
投資その他の資産合計			<u>63,648,505</u>

固定資産合計

16,908,523,234

2 流動資産

(1) 現金・預金			774,503,904
(2) 未収金		79,726,118	
貸倒引当金		<u>△ 333,000</u>	79,393,118
(3) 前払金			0
(4) その他流動負債			<u>10,715,192</u>

流動資産合計

864,612,214

資産合計

17,773,135,448

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	5,521,650,798		
企業債合計		5,521,650,798	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	19,457,082		
引当金合計		19,457,082	
固定負債合計			5,541,107,880
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		△ 2,290,400	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	5,019,000		
ロ 法定福利費引当金	1,047,000		
引当金合計		6,066,000	
(4) その他流動負債		13,628,037	
流動負債合計			623,446,176
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,547,014,684		
ロ 国庫補助金	7,297,471,127		
ハ 県補助金	247,526,753		
ニ 他会計補助金	2,604,383,919		
ホ 分担金及び負担金	1,450,840,369		
へ その他	187,546,284		
長期前受金合計		13,334,783,136	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	292,921,624		
ロ 国庫補助金	3,792,355,677		
ハ 県補助金	78,682,762		
ニ 他会計補助金	1,370,918,226		
ホ 分担金及び負担金	745,310,878		
ヘ その他	57,408,144		
長期前受金収益化累計額合計		<u>6,337,597,311</u>	
繰延収益合計			<u>6,997,185,825</u>
負債合計			<u>13,161,739,881</u>
	資本の部		
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	123,558,400		
ロ 繰入資本金	2,941,322,210		
自己資本金合計		3,064,880,610	
資本金合計			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	63,527,715		
資本剰余金合計		1,163,615,189	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	128,780,286		
ロ 当年度末処分利益剰余金	254,119,482		
利益剰余金合計		<u>382,899,768</u>	
剰余金合計			<u>1,546,514,957</u>
資本合計			<u>4,611,395,567</u>
負債資本合計			<u>17,773,135,448</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28年4月1日から平成29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	544,770	9,602	119,702	674,074
営業費用	793,124	59,933	155,133	1,008,190
営業損益	△ 248,354	△ 50,331	△ 35,431	△ 334,116
経常損益	△ 18,109	6,104	10,806	△ 1,199
セグメント資産	15,608,962	841,202	1,322,971	17,773,135
セグメント負債	11,700,243	643,305	818,192	13,161,740
その他の項目				
他会計繰入金	228,644	37,830		266,474
減価償却費	419,529	24,728	46,925	491,182
長期前受金戻入	193,427	16,679	45,769	255,875
受取利息及び配当金	1,063			1,063
支払利息及び企業債取扱諸費	123,558	2,678		126,236
特別損失	93			93
有形固定資産の増減額	206,380	△ 108	66,740	273,012