

議案第7号

平成26年度日高市水道事業会計補正予算（第3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3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 | 1,264,069千円 | | 0千円 | 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 | 117,548千円 | | 0千円 | 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 | 1,214,837千円 | | △2,856千円 | 1,211,981千円 |
| 第1項 営業費用 | 1,144,792千円 | | △21,100千円 | 1,123,692千円 |
| 第2項 営業外費用 | 20,508千円 | | 18,244千円 | 38,752千円 |
| 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366,247千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額327,287千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額37,207千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額36,022千円」に、「過年度分損益勘定留保資金221,302千円」を「過年度分損益勘定留保資金183,527千円」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 | | 22,960千円 | 232,101千円 |
| 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 | | 22,960千円 | 62,100千円 |

| | 支 | 出 | | |
|------------|-----------|---|-----------|-----------|
| 第1款 資本的支出 | 575,388千円 | | △16,000千円 | 559,388千円 |
| 第1項 建設改良費 | 527,650千円 | | △16,000千円 | 511,650千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 47,738千円 | | 0千円 | 47,738千円 |

平成27年2月26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 | | 1,264,069 | 0 | 1,264,069 | | |
| | 1 | 営業収益 | 1,135,478 | 0 | 1,135,478 | | |
| | | 1 | 給水収益 | 1,031,000 | 0 | 1,031,000 | |
| | | 2 | 受託工事収益 | 25,800 | 0 | 25,800 | |
| | | 3 | その他の営業収益 | 78,678 | 0 | 78,678 | |
| | 2 | 営業外収益 | 117,548 | 0 | 117,548 | | |
| | | 1 | 受取利息及び 配当金 | 4,600 | 0 | 4,600 | |
| | | 2 | 長期前受金戻入 | 106,739 | 0 | 106,739 | |
| | | 3 | 雑収益 | 6,209 | 0 | 6,209 | |
| | 3 | 特別利益 | 11,043 | 0 | 11,043 | | |
| | | 1 | 長期前受金戻入 | 11,043 | 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 | | 1,214,837 | △2,856 | 1,211,981 | | |
| | 1 | 営業費用 | 1,144,792 | △21,100 | 1,123,692 | | |
| | | 1 | 原水及び浄水費 | 491,999 | 0 | 491,999 | |
| | | 2 | 配水及び給水費 | 139,840 | △18,000 | 121,840 | |
| | | 3 | 受託工事費 | 59,664 | △3,100 | 56,564 | |
| | | 4 | 業務費 | 89,475 | 0 | 89,475 | |
| | | 5 | 総係費 | 53,156 | 0 | 53,156 | |
| | | 6 | 減価償却費 | 284,382 | 0 | 284,382 | |
| | | 7 | 資産減耗費 | 26,276 | 0 | 26,276 | |
| | 2 | 営業外費用 | 20,508 | 18,244 | 38,752 | | |
| | | 1 | 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 20,251 | 0 | 20,251 | |

| | | | | | |
|--|--------|--------------|--------|--------|--------|
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 256 | 18,244 | 18,500 |
| | | 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 | 22,960 | 232,101 | |
| | 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 | 22,960 | 62,100 | |
| | | 1 負担金 | 39,140 | 22,960 | 62,100 | |

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 | | | 575,388 | △16,000 | 559,388 | |
| | 1 建設改良費 | | 527,650 | △16,000 | 511,650 | |
| | | 1 浄水設備費 | 240,000 | 0 | 240,000 | |
| | | 2 配水設備費 | 280,146 | △16,000 | 264,146 | |
| | | 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 | 43,081,842 |
| | 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 | <u>3,929,680</u> |
| | 小計 | 312,428,158 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 4,600,000 |
| | 利息の支払額 | <u>△20,251,000</u> |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 296,777,158 |
| 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 | △513,882,853 |
| | 負担金等による収入 | 60,001,000 |
| | 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | <u>2,100,000</u> |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △451,781,853 |
| 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 | <u>△47,738,000</u> |
| | 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 | △32,742,695 |
| | 資金期首残高 | <u>1,332,685,946</u> |
| | 資金期末残高 | 1,299,943,251 |

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 | 10,155,539,527 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△4,611,742,285</u> | 5,543,797,242 | |
| | 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 | | | 7,084,521,665 |
| (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>7,283,586,665</u> |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金・預金 | | | 1,299,943,251 |
| (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>1,367,743,201</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>8,651,329,866</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 | 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 | 1,039,119,417 | | |
| | ニ 国庫補助金 | 19,500,000 | | |
| | 長期前受金合計 | | 4,759,977,400 | |
| | (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 | <u>△1,834,641</u> | | |
| 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>1,869,724,566</u> |
| 負債合計 | | | <u>2,818,403,162</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>704,555,602</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>1,448,014,476</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>2,281,325,688</u> |
| 資本合計 | | | <u>5,832,926,704</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>8,651,329,866</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 | 1,123,692 |
| 公共の消防のための消火栓に要する費用 | 2,248 |
| 営業損益 | 11,786 |
| 経常損益 | 90,582 |
| セグメント資産 | 8,651,330 |
| セグメント負債 | 2,818,403 |
| 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 |
| 受取利息及び配当金 | 4,600 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 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 | 167,025 |

（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。