

議案第70号

平成27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27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。

（収益的収入及び支出）

第2条 平成27年度日高市下水道事業会計予算（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	収	入	収	入
第1款 下水道事業収益	1,054,899	千円	△151,977	千円	902,922	千円
第1項 営業収益	533,904	千円	517	千円	534,421	千円
第2項 営業外収益	520,995	千円	△152,494	千円	368,501	千円
第2款 農業集落排水事業収益	69,922	千円	△1,045	千円	68,877	千円
第1項 営業収益	9,602	千円	0	千円	9,602	千円
第2項 営業外収益	60,320	千円	△1,045	千円	59,275	千円
第3款 コミュニティ・プラント事業収益	165,239	千円	0	千円	165,239	千円
第1項 営業収益	119,002	千円	0	千円	119,002	千円
第2項 営業外収益	46,237	千円	0	千円	46,237	千円
合 計	1,290,060	千円	△153,022	千円	1,137,038	千円
			支 出			
第1款 下水道事業費用	901,616	千円	△10,846	千円	890,770	千円
第1項 営業費用	756,764	千円	△9,350	千円	747,414	千円
第2項 営業外費用	139,752	千円	△1,496	千円	138,256	千円

第3項	特別損失	100	千円	0	千円	100	千円
第4項	予備費	5,000	千円	0	千円	5,000	千円
第2款	農業集落排水事業費用	69,922	千円	△1,045	千円	68,877	千円
第1項	営業費用	65,582	千円	△1,045	千円	64,537	千円
第2項	営業外費用	2,840	千円	0	千円	2,840	千円
第3項	予備費	1,500	千円	0	千円	1,500	千円
第3款	コミュニティ・プラント事業費用	157,387	千円	11	千円	157,398	千円
第1項	営業費用	155,887	千円	11	千円	155,898	千円
第2項	予備費	1,500	千円	0	千円	1,500	千円
	合計	1,128,925	千円	△11,880	千円	1,117,045	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405,179千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額405,068千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,610千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,522千円」に、「過年度分損益勘定留保資金199,532千円」を「過年度分損益勘定留保資金154,351千円」に、「減債積立金186,037千円」を「減債積立金231,195千円」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	649,214	千円	0	千円	694,214	千円
第1項	企業債	588,700	千円	0	千円	588,700	千円
第2項	国庫補助金	12,000	千円	0	千円	12,000	千円
第3項	分担金及び負担金	853	千円	0	千円	853	千円
第4項	他会計補助金	47,661	千円	0	千円	47,661	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	96	千円	0	千円	96	千円
第1項	基金収入	96	千円	0	千円	96	千円

合 計	649,311 千円	0 千円	649,311 千円
	支 出		
第1款 下水道事業資本的支出	1,031,204 千円	△111 千円	1,031,093 千円
第1項 建設改良費	444,591 千円	△111 千円	444,480 千円
第2項 企業債償還金	586,613 千円	0 千円	586,613 千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	8,310 千円	0 千円	8,310 千円
第1項 企業債償還金	8,310 千円	0 千円	8,310 千円
第3款 コミュニティ・プラント事業資本的支出	14,976 千円	0 千円	14,976 千円
第1項 建設改良費	14,880 千円	0 千円	14,880 千円
第2項 投資	96 千円	0 千円	96 千円
合 計	1,054,490 千円	△111 千円	1,054,379 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9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	89,016 千円	1,534 千円	90,550 千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第10条中「414,039千円」を「260,305千円」に改める。

平成27年11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27年度日高市下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 下水道事業収益	1 営業収益		1,054,899	△ 151,977	902,922	
			533,904	517	534,421	
		1 使用料	503,000	0	503,000	
		2 雨水処理負担金	20,843	517	21,360	
		3 その他営業収益	10,061	0	10,061	
	2 営業外収益		520,995	△ 152,494	368,501	
		1 受取利息及び配当金	600	0	600	
		2 他会計補助金	322,691	△ 152,689	170,002	
		3 長期前受金戻入	197,703	195	197,898	
		4 雑収益	1	0	1	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		69,922	△ 1,045	68,877	
			9,602	0	9,602	
		1 使用料	9,600	0	9,600	
		2 その他営業収益	2	0	2	
	2 営業外収益		60,320	△ 1,045	59,275	
		1 他会計補助金	43,687	△ 1,045	42,642	
	2 長期前受金戻入	16,633	0	16,633		
3 コミュニティ・プラント事業収益	1 営業収益		165,239	0	165,239	
			119,002	0	119,002	
		1 使用料	119,000	0	119,000	
		2 その他営業収益	2	0	2	
	2 営業外収益		46,237	0	46,237	
		1 長期前受金戻入	46,236	0	46,236	
	2 雑収益	1	0	1		
合 計			1,290,060	△ 153,022	1,137,038	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用	1 営業費用		901,616	△ 10,846	890,770	
			756,764	△ 9,350	747,414	
		1 管渠費	26,038	△ 53	25,985	
		2 ポンプ場費	17,139	0	17,139	
		3 処理場費	216,764	△ 10,890	205,874	
		4 普及促進費	8,230	1	8,231	
		5 業務費	33,347	32	33,379	
		6 総係費	31,328	2,502	33,830	
	2 営業外費用	7 減価償却費	414,660	△ 942	413,718	
		8 資産減耗費	9,258	0	9,258	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	139,752	△ 1,496	138,256	
		2 消費税及び地方消費税	129,152	△ 1,496	127,656	
	3 特別損失		10,600	0	10,600	
		1 過年度損益修正損	100	0	100	
4 予備費		100	0	100		
	1 予備費	5,000	0	5,000		
2 農業集落排水事業費用	1 営業費用		69,922	△ 1,045	68,877	
			65,582	△ 1,045	64,537	
		1 管渠費	7,849	0	7,849	
	2 営業外費用	2 処理場費	32,897	△ 1,045	31,852	
		3 減価償却費	24,836	0	24,836	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,840	0	2,840	
	3 予備費		2,840	0	2,840	
		1 予備費	1,500	0	1,500	
		1 予備費	1,500	0	1,500	

3 コミュニティ・プラント事業費用	1 営業費用		157,387	11	157,398	
			155,887	11	155,898	
		1 管渠費	43,162	0	43,162	
	2 処理場費	65,299	11	65,310		
	3 減価償却費	47,426	0	47,426		
	2 予備費		1,500	0	1,500	
1 予備費		1,500	0	1,500		
合 計			1,128,925	△ 11,880	1,117,045	

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		649,214	0	649,214	
			588,700	0	588,700	
		1 建設改良費等企業債	588,700	0	588,700	
	2 国庫補助金		12,000	0	12,000	
		1 国庫補助金	12,000	0	12,000	
	3 分担金及び負担金		853	0	853	
		1 受益者負担金	597	0	597	
4 他会計補助金		47,661	0	47,661		
	1 他会計補助金	47,661	0	47,661		
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	
3 コミュニティ・プラント事業資本的収入	1 基金収入		96	0	96	
		1 基金収入	96	0	96	
合 計			649,311	0	649,311	

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		1,031,204	△ 111	1,031,093	
			444,591	△ 111	444,480	
		1 建設総務費	19,677	△ 111	19,566	
		2 管渠整備費	299,620	0	299,620	
	3 処理場整備費	122,700	0	122,700		
	4 固定資産購入費	2,594	0	2,594		
	2 企業債償還金	1 企業債償還金	586,613	0	586,613	
2 農業集落排水事業資本的支出	1 企業債償還金		8,310	0	8,310	
			8,310	0	8,310	
		1 企業債償還金	8,310	0	8,310	
3 コミュニティ・プラント事業資本的支出	1 建設改良費		14,976	0	14,976	
			14,880	0	14,880	
	1 管渠整備費	14,880	0	14,880		
	2 投資	1 基金利子積立金	96	0	96	
合 計			1,054,490	△ 111	1,054,379	

平成27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	20,741,267
	減価償却費	485,980,000
	資産減耗費	9,258,000
	賞与引当金の増減額	333,000
	法定福利費引当金の増減額	114,000
	修繕引当金の増減額	△14,000,000
	貸倒引当金の増減額	117,439
	長期前受金戻入額	△260,767,000
	受取利息及び配当金	△600,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	130,496,000
	未収金の増減額	847,210
	未払金の増減額	△47,218,536
	預り金の増減額	△1,587,600
	小計	323,713,780
	利息及び配当金の受取額	600,000
	利息の支払額	△130,496,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	193,817,780
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	△445,973,600
	基金への積立てによる支出	△96,000
	基金の運用による収入	96,000
	国庫補助金等による収入	11,111,110
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	46,639,693
	負担金等による収入	790,814
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△387,431,983
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	609,300,000
	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	△594,919,898
	財務活動によるキャッシュ・フロー	14,380,102
	資金増加(減少)額	△179,234,101
	資金期首残高	801,455,697
	資金期末残高	622,221,596



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	12	( ) 10	193	37,931		22,962	61,086	12,433	73,519
	資本勘定支弁職員		( ) 2		8,921		5,177	14,098	2,933	17,031
	合 計	12	( ) 12	193	46,852		28,139	75,184	15,366	90,550
補 正 前	損益勘定支弁職員	12	( ) 10	193	37,292		22,046	59,531	12,354	71,885
	資本勘定支弁職員		( ) 2		8,925		5,225	14,150	2,981	17,131
	合 計	12	( ) 12	193	46,217		27,271	73,681	15,335	89,016
比 較	損益勘定支弁職員	0	( ) 0	0	639		916	1,555	79	1,634
	資本勘定支弁職員		( ) 0		△ 4		△ 48	△ 52	△ 48	△ 100
	合 計	0	( ) 0	0	635		868	1,503	31	1,534

( ) 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	1,457	1,854	1,508	753	792	154	3,385	11,327	6,909
	補正前	1,028	2,226	1,487	648	731	144	3,005	11,232	6,770
	比 較	429	△ 372	21	105	61	10	380	95	139

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	635	その他の増減分	635		
手 当	868	その他の増減分	868	管理職手当 429 千円 扶養手当 △ 372 地域手当 21 住居手当 105 通勤手当 61 特殊勤務手当 10 時間外勤務手当 380 期末手当 95 勤勉手当 139	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	備 考
補 正 後	平均給料月額 (円)	324,908	平成27年10月1日現在
	平均給与月額 (円)	385,032	
	平均年齢 (歳)	43.7	
補 正 前	平均給料月額 (円)	320,008	平成27年1月1日現在
	平均給与月額 (円)	376,910	
	平均年齢 (歳)	43.0	

(2) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成27年10月1日現在	1 級	( )	( )
	2 級	( ) 2	( ) 16.7
	3 級	( ) 4	( ) 33.3
	4 級	( ) 3	( ) 25.0
	5 級	( ) 2	( ) 16.7
	6 級	( ) 1	( ) 8.3
	7 級	( )	( )
	計	( ) 12	( ) 100.0

平成27年1月1日現在	1級	( ) 1	( ) 8.3
	2級	( ) 1	( ) 8.3
	3級	( ) 5	( ) 41.7
	4級	( ) 3	( ) 25.1
	5級	( ) 1	( ) 8.3
	6級	( ) 1	( ) 8.3
	7級	( )	( )
	計	( ) 12	( ) 100.0

( )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
一般行政職	主事補	主事	主任	主査	主幹	課長	部長

## (3) 昇給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	12	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12	
	号級数内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	11	11
		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)	12	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12	
	号級数内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)	1	1
		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) 特殊勤務手当

区 分		一 般 行 政 職
補 正 後	給料総額に対する比率 (%)	0.33
	支給対象職員の比率 (%) (平成27年10月1日現在)	58.33
	支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	1,833
	代表的な特殊勤務手当の名称	下水処理業務手当 電気主任技術者手当
補 正 前	給料総額に対する比率 (%)	0.31
	支給対象職員の比率 (%) (平成27年1月1日現在)	41.67
	支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	2,400
	代表的な特殊勤務手当の名称	下水処理業務手当 電気主任技術者手当

平成27年度日高市下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		1,469,914,599	
ロ 建物	1,911,521,370		
減価償却累計額	<u>△ 813,492,203</u>	1,098,029,167	
ハ 構築物	20,039,164,706		
減価償却累計額	<u>△ 6,464,297,914</u>	13,574,866,792	
ニ 機械及び装置	4,618,410,849		
減価償却累計額	<u>△ 3,801,916,636</u>	816,494,213	
ホ 車両運搬具	4,710,131		
減価償却累計額	<u>△ 1,715,843</u>	2,994,288	
ヘ 工具、器具及び備品	42,962,504		
減価償却累計額	<u>△ 27,661,891</u>	15,300,613	
ト 建設仮勘定		<u>76,856,408</u>	
有形固定資産合計			17,054,456,080
(2) 投資その他の資産			
イ 基金		<u>63,497,025</u>	
投資その他の資産合計			<u>63,497,025</u>
固定資産合計			17,117,953,105
2 流動資産			
(1) 現金・預金			622,221,596
(2) 未収金		113,400,000	
貸倒引当金		<u>△ 333,000</u>	
流動資産合計			<u>735,288,596</u>
資産合計			<u>17,853,241,701</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	5,709,550,798		
企業債合計		5,709,550,798	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	21,177,082		
引当金合計		21,177,082	
固定負債合計			5,730,727,880
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		28,400,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,101,000		
ロ 法定福利費引当金	1,268,000		
引当金合計		7,369,000	
(4) その他流動負債		600,000	
流動負債合計			642,411,539
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,540,783,884		
ロ 国庫補助金	7,315,463,625		
ハ 県補助金	247,851,477		
ニ 他会計補助金	2,606,878,454		
ホ 分担金及び負担金	1,450,042,504		
ヘ その他	187,787,119		
長期前受金合計		13,348,807,063	



(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 292,920,151		
ロ 国庫補助金	△ 3,805,763,372		
ハ 県補助金	△ 78,936,072		
ニ 他会計補助金	△ 1,373,711,081		
ホ 分担金及び負担金	△ 745,361,693		
ヘ その他	△ 57,598,400		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 6,354,290,769</u>	
繰延収益合計			<u>6,994,516,294</u>
負債合計			<u>13,367,655,713</u>
	資本の部		
6 資本金			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	63,497,025		
資本剰余金合計		<u>1,163,584,499</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	5,183,904		
ロ 当年度未処分利益剰余金	251,936,975		
利益剰余金合計		<u>257,120,879</u>	
剰余金合計			<u>1,420,705,378</u>
資本合計			<u>4,485,585,988</u>
負債資本合計			<u>17,853,241,701</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27年4月1日から平成28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	534,421	9,602	119,002	663,025
営業費用	747,414	64,537	155,898	967,849
営業損益	△ 212,993	△ 54,935	△ 36,896	△ 304,824
経常損益	17,252	1,500	9,341	28,093
セグメント資産	15,716,233	829,934	1,307,075	17,853,242
セグメント負債	11,900,389	644,514	822,753	13,367,656
その他の項目				
他会計繰入金	191,362	42,642		234,004
減価償却費	413,718	24,836	47,426	485,980
長期前受金戻入	197,898	16,633	46,236	260,767
受取利息及び配当金	600			600
支払利息及び企業債取扱諸費	127,656	2,840		130,496
特別損失	81			81
有形固定資産の増減額	9,284	△ 24,836	△ 33,648	△ 49,200