

議案第65号

平成30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30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30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	
第1款 下水道事業収益	936,012 千円	0 千円	936,012 千円
第1項 営業収益	568,384 千円	0 千円	568,384 千円
第2項 営業外収益	367,628 千円	0 千円	367,628 千円
第2款 農業集落排水事業収益	60,765 千円	0 千円	60,765 千円
第1項 営業収益	9,482 千円	0 千円	9,482 千円
第2項 営業外収益	51,283 千円	0 千円	51,283 千円
第3款 コミュニティ・プラント事業収益	158,959 千円	0 千円	158,959 千円
第1項 営業収益	114,602 千円	0 千円	114,602 千円
第2項 営業外収益	44,357 千円	0 千円	44,357 千円
合 計	1,155,736 千円	0 千円	1,155,736 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	923,234 千円	△ 12,547 千円	910,687 千円
第1項 営業費用	811,243 千円	△ 8,880 千円	802,363 千円
第2項 営業外費用	106,879 千円	△ 3,667 千円	103,212 千円
第3項 特別損失	112 千円	0 千円	112 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	62,264 千円	197 千円	62,461 千円
第1項 営業費用	58,396 千円	197 千円	58,593 千円
第2項 営業外費用	2,368 千円	0 千円	2,368 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	156,145 千円	△ 1,559 千円	154,586 千円
第1項 営業費用	151,872 千円	559 千円	152,431 千円
第2項 営業外費用	2,773 千円	△ 2,118 千円	655 千円
第3項 予備費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円
合 計	1,141,643 千円	△ 13,909 千円	1,127,734 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453,259千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額462,781千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,479千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 9,441千円」に「過年度分損益勘定留保資金400,203千円」を「過年度分損益勘定留保資金402,158千円」に「減債積立金 42,577千円」を「減債積立金 51,182千円」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	475,035 千円	0 千円	475,035 千円
第1項 企業債	406,100 千円	0 千円	406,100 千円
第2項 国庫補助金	18,800 千円	0 千円	18,800 千円
第3項 分担金及び負担金	3,514 千円	0 千円	3,514 千円
第4項 他会計補助金	46,621 千円	0 千円	46,621 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	22,451 千円	0 千円	22,451 千円
第1項 企業債	22,400 千円	0 千円	22,400 千円
第2項 基金収入	51 千円	0 千円	51 千円
合 計	497,487 千円	0 千円	497,487 千円
	支 出		
第1款 下水道事業資本的支出	919,418 千円	9,522 千円	928,940 千円
第1項 建設改良費	329,102 千円	△ 175 千円	328,927 千円
第2項 企業債償還金	590,316 千円	9,697 千円	600,013 千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	8,807 千円	0 千円	8,807 千円
第1項 企業債償還金	8,807 千円	0 千円	8,807 千円

第3款 コミュニティ・プラント事業資本的支出	22,521 千円	0 千円	22,521 千円
第1項 建設改良費	22,470 千円	0 千円	22,470 千円
第2項 投資	51 千円	0 千円	51 千円
合 計	950,746 千円	9,522 千円	960,268 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10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	100,135 千円	1,552 千円	101,687 千円

平成30年11月27日提出

日高市長 谷ヶ崎 照 雄

予算に関する説明書  
平成30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		936,012	0	936,012	
			568,384	0	568,384	
		1 使用料	529,800	0	529,800	
		2 雨水処理負担金	28,815	0	28,815	
		3 その他営業収益	9,769	0	9,769	
	2 営業外収益		367,628	0	367,628	
		1 受取利息及び配当金	89	0	89	
		2 他会計補助金	178,655	0	178,655	
		3 長期前受金戻入	188,821	0	188,821	
		4 雑収益	63	0	63	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		60,765	0	60,765	
			9,482	0	9,482	
		1 使用料	9,480	0	9,480	
	2 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
			51,283	0	51,283	
		1 他会計補助金	34,761	0	34,761	
		2 長期前受金戻入	16,522	0	16,522	
3 コミュニティ・プラント事業収益	1 営業収益		158,959	0	158,959	
			114,602	0	114,602	
		1 使用料	114,600	0	114,600	
	2 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
			44,357	0	44,357	
		1 長期前受金戻入	44,356	0	44,356	
		2 雑収益	1	0	1	
合 計			1,155,736	0	1,155,736	

## 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		923,234	△ 12,547	910,687	
	1	営業費用	811,243	△ 8,880	802,363	
		1 管渠費	56,168	△ 21	56,147	
		2 ポンプ場費	14,359	0	14,359	
		3 処理場費	212,646	△ 197	212,449	
		4 普及促進費	8,378	△ 1,889	6,489	
		5 業務費	35,756	△ 77	35,679	
		6 総係費	43,827	3,107	46,934	
		7 減価償却費	440,109	△ 9,803	430,306	
	2	営業外費用	106,879	△ 3,667	103,212	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	96,279	△ 3,667	92,612	
		2 消費税及び地方消費 税	10,600	0	10,600	
	3	特別損失	112	0	112	
		1 過年度損益修正損	112	0	112	
	4	予備費	5,000	0	5,000	
		1 予備費	5,000	0	5,000	
2	農業集落排水事業費用		62,264	197	62,461	
	1	営業費用	58,396	197	58,593	
		1 管渠費	6,542	0	6,542	
		2 処理場費	27,201	14	27,215	
		3 減価償却費	24,653	183	24,836	
	2	営業外費用	2,368	0	2,368	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	2,368	0	2,368	
	3	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		156,145	△ 1,559	154,586	
			151,872	559	152,431	
		1 管渠費	37,053	0	37,053	
		2 処理場費	67,065	37	67,102	
		3 減価償却費	47,754	522	48,276	
	2 営業外費用		2,773	△ 2,118	655	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,773	△ 2,118	655	
	3 予備費		1,500	0	1,500	
		1 予備費	1,500	0	1,500	
	合 計			1,141,643	△ 13,909	1,127,734

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		475,035	0	475,035	
			406,100	0	406,100	
		1 建設改良費等企業債	406,100	0	406,100	
	2 国庫補助金		18,800	0	18,800	
		1 国庫補助金	18,800	0	18,800	
	3 分担金及び負担金		3,514	0	3,514	
		1 受益者負担金	511	0	511	
		2 その他負担金	3,003	0	3,003	
4 他会計補助金		46,621	0	46,621		
	1 他会計補助金	46,621	0	46,621		
2 農業集落排水事業資本的収入		1	0	1		
	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 企業債		22,451	0	22,451	
			22,400	0	22,400	
	2 基金収入	1 建設改良費等企業債	22,400	0	22,400	
		1 基金収入	51	0	51	
合 計			497,487	0	497,487	

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		919,418	9,522	928,940	
			329,102	△ 175	328,927	
		1 建設総務費	19,287	△ 175	19,112	
		2 管渠整備費	211,084	0	211,084	
		3 処理場整備費	95,256	0	95,256	
		4 固定資産購入費	3,475	0	3,475	
2 企業債償還金			590,316	9,697	600,013	
	1 企業債償還金		590,316	9,697	600,013	
2 農業集落排水事業資本的支出	1 企業債償還金		8,807	0	8,807	
			8,807	0	8,807	
		1 企業債償還金	8,807	0	8,807	
3 コミュニティ・プラント事業資本的支出	1 建設改良費		22,521	0	22,521	
			22,470	0	22,470	
	2 投資	1 管渠整備費	22,470	0	22,470	
		1 基金利子積立金	51	0	51	
合 計			950,746	9,522	960,268	

平成30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30年4月1日から平成31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	29,161,075
	減価償却費	503,418,000
	賞与引当金の増減額	410,000
	法定福利費引当金の増減額	89,000
	貸倒引当金の増減額	△ 4,659
	前払金の増減額	97,251,520
	長期前受金戻入額	△ 249,699,000
	受取利息及び配当金	△ 89,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	95,635,000
	未収金の増減額	△ 294,000
	未払金の増減額	500,000
	小計	476,377,936
	利息及び配当金の受取額	89,000
	利息の支払額	△ 95,635,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	380,831,936
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	△ 327,462,487
	基金への積み立てによる支出	△ 51,000
	基金の運用による収入	51,000
	国庫補助金等による収入	17,407,626
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	44,739,280
	負担金等による収入	3,254,636
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 262,060,945
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	428,500,000
	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	△ 608,820,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 180,320,000
	資金増加(減少)額	△ 61,549,009
	資金期首残高	748,865,003
	資金期末残高	687,315,994



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	290	40,445	974	28,273	69,982	14,207	84,189
	資本勘定支弁職員	( ) 2	( ) 2		8,696		5,858	14,554	2,944	17,498
	合 計	12	( ) 12	290	49,141	974	34,131	84,536	17,151	101,687
補正前	損益勘定支弁職員	( ) 12	( ) 10	290	39,947	974	27,220	68,431	14,192	82,623
	資本勘定支弁職員	( ) 2	( ) 2		8,940		5,535	14,475	3,037	17,512
	合 計	12	( ) 12	290	48,887	974	32,755	82,906	17,229	100,135
比 較	損益勘定支弁職員	( ) 0	( ) 0	0	498	0	1,053	1,551	15	1,566
	資本勘定支弁職員	( ) 0	( ) 0		△ 244		323	79	△ 93	△ 14
	合 計	0	( ) 0	0	254	0	1,376	1,630	△ 78	1,552

( ) 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	2,214	1,587	942	1,199	124	4,990	12,398
補正前		1,457	1,986	1,574	942	826	124	4,990	12,038	8,818
比 較		0	228	13	0	373	0	0	360	402

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	254	給与改定に伴う増減分	74		給与改定の状況 給料の改定率 0.15% 給与改定実施時期 H30.4.1
		その他の増減分	180		
手当	1,376	制度改正に伴う増減分	227	勤勉手当 227 千円	
		その他の増減分	1,149	扶養手当 228 千円 地域手当 13 通勤手当 373 期末手当 360 勤勉手当 175	

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)	平成30年10月1日現在
	平均給与月額 (円)	
	平均年齢 (歳)	
補正前	平均給料月額 (円)	平成30年1月1日現在
	平均給与月額 (円)	
	平均年齢 (歳)	

(2) 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度	
		行政職 (一)	(円)
補正後	高校卒	158,300	148,600
	短大卒	170,100	158,300
	大学卒	187,200	180,700
補正前	高校卒	156,800	147,100
	短大卒	168,600	156,800
	大学卒	185,800	179,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成30年10月1日現在	1級	( )	( )
	2級	( ) 2	( ) 16.7
	3級	( ) 3	( ) 25.0
	4級	( ) 4	( ) 33.3
	5級	( ) 2	( ) 16.7
	6級	( ) 1	( ) 8.3
	7級	( )	( )
	計	( ) 12	( ) 100.0
平成30年1月1日現在	1級	( )	( )
	2級	( ) 2	( ) 18.2
	3級	( ) 3	( ) 27.3
	4級	( ) 4	( ) 36.3
	5級	( ) 1	( ) 9.1
	6級	( ) 1	( ) 9.1
	7級	( )	( )
	計	( ) 11	( ) 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

(4) 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 給 数 内 訳	0号給 (人)	1	1
		1号給 (人)		
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	9	9
		5号給 (人)	1	1
		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 給 数 内 訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	12	12
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

## (5) 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	( 1.075 ) 2.125	( 1.275 ) 2.325	( 2.35 ) 4.45	有	
補 正 前	( 1.075 ) 2.125	( 1.225 ) 2.275	( 2.30 ) 4.40	有	
国 の 制 度	( 1.075 ) 2.125	( 1.275 ) 2.325	( 2.35 ) 4.45	有	

( ) 内は、再任用職員に係る支給率

平成30年度日高市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）  
（平成31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		1,497,861,500
ロ 建物	1,911,747,559	
減価償却累計額	<u>△ 928,819,746</u>	982,927,813
ハ 構築物	20,585,593,700	
減価償却累計額	<u>△ 7,621,260,133</u>	12,964,333,567
ニ 機械及び装置	4,706,385,027	
減価償却累計額	<u>△ 3,967,230,257</u>	739,154,770
ホ 車両運搬具	4,399,546	
減価償却累計額	<u>△ 3,306,943</u>	1,092,603
ヘ 工具、器具及び備品	28,401,996	
減価償却累計額	<u>△ 27,806,757</u>	595,239
ト 建設仮勘定		<u>194,482,630</u>

有形固定資産合計

16,380,448,122

(2) 投資その他の資産

イ 基金		<u>63,782,055</u>
------	--	-------------------

投資その他の資産合計

63,782,055

固定資産合計

16,444,230,177

2 流動資産

(1) 現金・預金

687,315,994

(2) 未収金

153,363,183

貸倒引当金

△ 206,985

153,156,198

流動資産合計

840,472,192

資産合計

17,284,702,369

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	5,285,566,388		
企業債合計		5,285,566,388	
(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			5,305,023,470
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	485,950,316		
企業債合計		485,950,316	
(2) 未払金		173,868,840	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,049,000		
ロ 法定福利費引当金	1,483,000		
引当金合計		8,532,000	
(4) その他流動負債		50,492,000	
流動負債合計			718,843,156
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,554,505,104		
ロ 国庫補助金	7,348,959,123		
ハ 県補助金	246,694,772		
ニ 他会計補助金	2,736,038,084		
ホ 分担金及び負担金	1,471,763,332		
ヘ その他	187,483,743		
ト 建設仮勘定	29,908,515		
長期前受金合計		13,575,352,673	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 463,783,182		
ロ 国庫補助金	△ 4,132,393,084		
ハ 県補助金	△ 94,804,456		
ニ 他会計補助金	△ 1,510,277,812		
ホ 分担金及び負担金	△ 807,414,050		
ヘ その他	△ 67,125,323		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 7,075,797,907</u>	
繰延収益合計			<u>6,499,554,766</u>
負債合計			<u>12,523,421,392</u>
	資本の部		
6 資本金			3,266,494,386
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	63,782,055		
資本剰余金合計		<u>1,163,869,529</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	193,637,381		
ロ 当年度未処分利益剰余金	137,279,681		
利益剰余金合計		<u>330,917,062</u>	
剰余金合計			<u>1,494,786,591</u>
資本合計			<u>4,761,280,977</u>
負債資本合計			<u>17,284,702,369</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、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 報告セグメントの営業収益等

当年度（平成30年4月1日から平成31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	528,427	8,780	106,113	643,320
営業費用	780,618	56,759	145,321	982,698
営業損益	△ 252,191	△ 47,979	△ 39,208	△ 339,378
経常損益	22,727	936	4,494	28,157
セグメント資産	15,087,033	779,234	1,418,435	17,284,702
セグメント負債	11,081,619	576,203	865,600	12,523,422
その他の項目				
他会計繰入金	207,470	34,761	0	242,231
減価償却費	430,306	24,836	48,276	503,418
長期前受金戻入	188,821	16,522	44,356	249,699
受取利息及び配当金	89	0	0	89
支払利息及び企業債取扱諸費	92,612	2,368	655	95,635
特別損失	112	0	0	112
有形固定資産の増減額	△ 123,649	△ 24,836	△ 27,470	△ 175,955