

議案第6号

平成29年度日高市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 平成29年度日高市下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29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	907,890 千円	0 千円	907,890 千円
第1項 営業収益	550,161 千円	0 千円	550,161 千円
第2項 営業外収益	357,729 千円	0 千円	357,729 千円
第2款 農業集落排水事業収益	61,044 千円	0 千円	61,044 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	51,442 千円	0 千円	51,442 千円
第3款 コミュニティ・プラント事業収益	162,540 千円	0 千円	162,540 千円
第1項 営業収益	117,602 千円	0 千円	117,602 千円
第2項 営業外収益	44,938 千円	0 千円	44,938 千円
合 計	1,131,474 千円	0 千円	1,131,474 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	870,532 千円	557 千円	871,089 千円
第1項 営業費用	748,987 千円	557 千円	749,544 千円
第2項 営業外費用	116,434 千円	0 千円	116,434 千円
第3項 特別損失	111 千円	0 千円	111 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	62,544 千円	54 千円	62,598 千円
第1項 営業費用	58,532 千円	54 千円	58,586 千円
第2項 営業外費用	2,512 千円	0 千円	2,512 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	142,018 千円	58 千円	142,076 千円
第1項 営業費用	140,518 千円	58 千円	140,576 千円
第2項 営業外費用	0 千円	0 千円	0 千円
第3項 予備費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円
合 計	1,075,094 千円	669 千円	1,075,763 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368,355千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額362,967千円」に、「過年度分損益勘定留保資金254,371千円」を「過年度分損益勘定留保資金248,983千円」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	570,648 千円	0 千円	570,648 千円
第1項 企業債	498,700 千円	0 千円	498,700 千円
第2項 国庫補助金	25,300 千円	0 千円	25,300 千円
第3項 分担金及び負担金	3,181 千円	0 千円	3,181 千円
第4項 他会計補助金	43,467 千円	0 千円	43,467 千円
第2款 農業集落排水事業資本的収入	2,501 千円	0 千円	2,501 千円
第1項 企業債	2,500 千円	0 千円	2,500 千円
第2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	122,783 千円	0 千円	122,783 千円
第1項 企業債	122,700 千円	0 千円	122,700 千円
第2項 基金収入	83 千円	0 千円	83 千円
合 計	695,932 千円	0 千円	695,932 千円
	支 出		
第1款 下水道事業資本的支出	930,324 千円	△ 5,388 千円	924,936 千円
第1項 建設改良費	338,545 千円	△ 5,388 千円	333,157 千円
第2項 企業債償還金	591,779 千円	0 千円	591,779 千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	11,159 千円	0 千円	11,159 千円
第1項 建設改良費	2,521 千円	0 千円	2,521 千円
第2項 企業債償還金	8,638 千円	0 千円	8,638 千円

第3款 コミュニティ・プラント事業資本的支出	122,804 千円	0 千円	122,804 千円
第1項 建設改良費	122,721 千円	0 千円	122,721 千円
第2項 投資	83 千円	0 千円	83 千円
合 計	1,064,287 千円	△ 5,388 千円	1,058,899 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	99,178 千円	△ 5,831 千円	93,347 千円

平成30年2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29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		907,890	0	907,890	
			550,161	0	550,161	
		1 使用料	518,300	0	518,300	
		2 雨水処理負担金	21,686	0	21,686	
		3 その他営業収益	10,175	0	10,175	
	2 営業外収益		357,729	0	357,729	
		1 受取利息及び配当金	300	0	300	
		2 他会計補助金	168,963	0	168,963	
		3 長期前受金戻入	188,462	0	188,462	
		4 雑収益	4	0	4	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		61,044	0	61,044	
			9,602	0	9,602	
		1 使用料	9,600	0	9,600	
	2 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
			51,442	0	51,442	
		1 他会計補助金	33,916	0	33,916	
		2 長期前受金戻入	17,526	0	17,526	
3 コミュニティ・プラント事業収益	1 営業収益		162,540	0	162,540	
			117,602	0	117,602	
		1 使用料	117,600	0	117,600	
	2 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
			44,938	0	44,938	
		1 長期前受金戻入	44,937	0	44,937	
		2 雑収益	1	0	1	
合 計			1,131,474	0	1,131,474	

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		870,532	557	871,089	
	1	営業費用	748,987	557	749,544	
		1 管渠費	27,186	33	27,219	
		2 ポンプ場費	14,049	0	14,049	
		3 処理場費	190,726	100	190,826	
		4 普及促進費	8,219	83	8,302	
		5 業務費	33,746	57	33,803	
		6 総係費	56,160	284	56,444	
		7 減価償却費	418,448	0	418,448	
		8 資産減耗費	453	0	453	
	2	営業外費用	116,434	0	116,434	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	104,198	0	104,198	
		2 消費税及び地方消費 税	12,236	0	12,236	
	3	特別損失	111	0	111	
		1 過年度損益修正損	111	0	111	
	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		62,544	54	62,598	
	1	営業費用	58,532	54	58,586	
		1 管渠費	6,638	0	6,638	
		2 処理場費	26,147	54	26,201	
		3 減価償却費	24,728	0	24,728	
		4 資産減耗費	1,019	0	1,019	
	2	営業外費用	2,512	0	2,512	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	2,512	0	2,512	
	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		142,018	58	142,076	
			140,518	58	140,576	
		1 管渠費	25,522	0	25,522	
	2 営業外費用	2 処理場費	68,904	58	68,962	
		3 減価償却費	46,092	0	46,092	
			0	0	0	
	3 予備費	1 支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0	
		1,500	0	1,500		
合 計			1,075,094	669	1,075,763	

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		570,648	0	570,648	
		1 建設改良費等企業債	498,700	0	498,700	
	2 国庫補助金		25,300	0	25,300	
		1 国庫補助金	25,300	0	25,300	
	3 分担金及び負担金		3,181	0	3,181	
		1 受益者負担金	511	0	511	
	4 他会計補助金	2 その他負担金	2,670	0	2,670	
1 他会計補助金		43,467	0	43,467		
2 農業集落排水事業資本的収入	1 企業債		2,501	0	2,501	
		1 建設改良費等企業債	2,500	0	2,500	
	2 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		122,783	0	122,783	
			122,700	0	122,700	
	2 基金収入	1 建設改良費等企業債	122,700	0	122,700	
			83	0	83	
	1 基金収入	83	0	83		
合 計			695,932	0	695,932	

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		930,324	△ 5,388	924,936	
			338,545	△ 5,388	333,157	
		1 建設総務費	19,002	△ 5,388	13,614	
		2 管渠整備費	236,883	0	236,883	
		3 処理場整備費	69,472	0	69,472	
	4 固定資産購入費	13,188	0	13,188		
2 企業債償還金			591,779	0	591,779	
	1 企業債償還金		591,779	0	591,779	
2 農業集落排水事業資本的支出	1 建設改良費		11,159	0	11,159	
			2,521	0	2,521	
	1 処理場整備費	2,521	0	2,521		
	2 企業債償還金		8,638	0	8,638	
	1 企業債償還金		8,638	0	8,638	
3 コミュニティ・プラント事業資本的支出	1 建設改良費		122,804	0	122,804	
			122,721	0	122,721	
	1 管渠整備費	122,721	0	122,721		
	2 投資		83	0	83	
	1 基金利子積立金		83	0	83	
合 計			1,064,287	△ 5,388	1,058,899	

平成29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29年4月1日から平成30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	54,426,561
	減価償却費	489,268,000
	資産減耗費	1,472,000
	賞与引当金の増減額	525,000
	法定福利費引当金の増減額	123,000
	貸倒引当金の増減額	△ 43,140
	長期前受金戻入額	△ 251,180,560
	受取利息及び配当金	△ 300,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	106,710,000
	未収金の増減額	28,001,162
	前払金の増減額	114,790,000
	未払金の増減額	△ 5,254,726
	小計	<u>538,537,297</u>
	利息及び配当金の受取額	300,000
	利息の支払額	<u>△ 106,710,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	432,127,297
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	△ 816,619,777
	基金への積み立てによる支出	△ 83,000
	基金の運用による収入	83,000
	国庫補助金等による収入	19,865,701
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	41,869,469
	負担金等による収入	2,945,370
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 751,939,237</u>
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	982,300,000
	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	△ 600,416,212
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>381,883,788</u>
	資金増加(減少)額	62,071,848
	資金期首残高	<u>701,516,188</u>
	資金期末残高	763,588,036

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	39,480	939	26,569	67,278	13,796	81,074
	資本勘定支弁職員	() 1	() 1		6,012		4,005	10,017	2,256	12,273
	合 計	12	() 11	290	45,492	939	30,574	77,295	16,052	93,347
補正前	損益勘定支弁職員	() 12	() 10	290	39,422	939	26,149	66,800	13,685	80,485
	資本勘定支弁職員	() 2	() 2		8,830		6,539	15,369	3,324	18,693
	合 計	12	() 12	290	48,252	939	32,688	82,169	17,009	99,178
比 較	損益勘定支弁職員	() 0	() 0	0	58	0	420	478	111	589
	資本勘定支弁職員	() △ 1	() △ 1		△ 2,818		△ 2,534	△ 5,352	△ 1,068	△ 6,420
	合 計	0	() △ 1	0	△ 2,760	0	△ 2,114	△ 4,874	△ 957	△ 5,831

() 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		1,207	1,998	1,465	942	788	139	4,444	11,306
補正前		1,457	1,998	1,555	942	817	115	4,444	12,603	8,757
比 較		△ 250	0	△ 90	0	△ 29	24	0	△ 1,297	△ 472

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	△ 2,760	給与改定に伴う増減分	61		給与改定の状況 給料の改定率 0.16% 給与改定実施時期 H29.4.1
		その他の増減分	△ 2,821		
手当	△ 2,114	制度改正に伴う増減分	397	勤勉手当 397 千円	
		その他の増減分	△ 2,511	管理職手当 △ 250 千円 地域手当 △ 90 通勤手当 △ 29 特殊勤務手当 24 期末手当 △ 1,297 勤勉手当 △ 869	

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)	328,873	平成30年1月1日現在
	平均給与月額 (円)	396,393	
	平均年齢 (歳)	44.6	
補正前	平均給料月額 (円)	335,067	平成29年10月1日現在
	平均給与月額 (円)	405,395	
	平均年齢 (歳)	45.6	

(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	156,800	147,100
	短大卒	168,600	156,800
	大学卒	185,800	179,200
補正前	高校卒	155,800	146,100
	短大卒	167,600	155,800
	大学卒	184,800	178,200

(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
平成29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

() 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) 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	(1.050) 2.075	(1.250) 2.325	(2.30) 4.40	有	
補 正 前	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.25) 4.30	有	
国 の 制 度	(1.050) 2.075	(1.250) 2.325	(2.30) 4.40	有	

() 内は、再任用職員に係る支給率

平成29年度日高市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）
（平成30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		1,479,754,599
ロ 建物	1,910,342,267	
減価償却累計額	<u>△ 888,281,294</u>	1,022,060,973
ハ 構築物	20,782,016,586	
減価償却累計額	<u>△ 7,228,815,986</u>	13,553,200,600
ニ 機械及び装置	4,765,049,716	
減価償却累計額	<u>△ 3,897,285,940</u>	867,763,776
ホ 車両運搬具	4,399,546	
減価償却累計額	<u>△ 2,837,575</u>	1,561,971
ヘ 工具、器具及び備品	28,381,596	
減価償却累計額	<u>△ 27,787,135</u>	594,461
ト 建設仮勘定		<u>1,465,000</u>

有形固定資産合計

16,926,401,380

(2) 投資その他の資産

イ 基金		<u>63,731,505</u>
------	--	-------------------

投資その他の資産合計

63,731,505

固定資産合計

16,990,132,885

2 流動資産

(1) 現金・預金

763,588,036

(2) 未収金

116,754,628

貸倒引当金

△ 182,659

116,571,969

流動資産合計

880,160,005

資産合計

17,870,292,890

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	5,788,487,663		
企業債合計		5,788,487,663	
(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			5,807,944,745
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	585,646,923		
企業債合計		585,646,923	
(2) 未払金		68,860,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,639,000		
ロ 法定福利費引当金	1,394,000		
引当金合計		8,033,000	
(4) その他流動負債		600,000	
流動負債合計			663,139,923
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,551,214,684		
ロ 国庫補助金	7,357,898,761		
ハ 県補助金	246,694,772		
ニ 他会計補助金	2,691,298,731		
ホ 分担金及び負担金	1,468,917,761		
ヘ その他	187,483,743		
長期前受金合計		13,503,508,452	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 407,468,727		
ロ 国庫補助金	△ 4,015,744,081		
ハ 県補助金	△ 89,304,146		
ニ 他会計補助金	△ 1,463,711,697		
ホ 分担金及び負担金	△ 786,244,510		
ヘ その他	△ 63,875,042		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 6,826,348,203</u>	
繰延収益合計			<u>6,677,160,249</u>
負債合計			<u>13,148,244,917</u>
	資本の部		
6 資本金			3,174,866,891
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	63,731,505		
資本剰余金合計		<u>1,163,818,979</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	181,203,008		
ロ 当年度未処分利益剰余金	202,159,095		
利益剰余金合計		<u>383,362,103</u>	
剰余金合計			<u>1,547,181,082</u>
資本合計			<u>4,722,047,973</u>
負債資本合計			<u>17,870,292,890</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29年4月1日から平成30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	511,025	8,891	108,891	628,807
営業費用	730,693	56,817	134,177	921,687
営業損益	△ 219,668	△ 47,926	△ 25,286	△ 292,880
経常損益	33,864	1,004	19,651	54,519
セグメント資産	15,477,045	796,388	1,596,860	17,870,293
セグメント負債	11,502,962	595,653	1,049,630	13,148,245
その他の項目				
他会計繰入金	190,649	33,916	0	224,565
減価償却費	418,448	24,728	46,092	489,268
長期前受金戻入	188,462	17,526	44,937	250,925
受取利息及び配当金	300	0	0	300
支払利息及び企業債取扱諸費	104,198	2,512	0	106,710
特別損失	93	0	0	93
有形固定資産の増減額	87,674	△ 23,412	261,618	325,880