

議案第51号

平成29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29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 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357,500千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 368,270千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額14,644千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,219千円」に「過年度分損益勘定留保資金129,733千円」を「過年度分損益勘定留保資金187,421千円」に「減債積立金213,123千円」を「減債積立金154,630千円」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	841,988 千円	△271,340 千円	570,648 千円
第1項 企業債	605,100 千円	△106,400 千円	498,700 千円
第2項 国庫補助金	190,240 千円	△164,940 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	72,883 千円	49,900 千円	122,783 千円
第1項 企業債	72,800 千円	49,900 千円	122,700 千円
第2項 基金収入	83 千円	0 千円	83 千円
合 計	917,372 千円	△221,440 千円	695,932 千円
	支	出	
第1款 下水道事業資本的支出	1,190,748 千円	△260,509 千円	930,239 千円
第1項 建設改良費	598,969 千円	△260,509 千円	338,460 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	72,965 千円	49,839 千円	122,804 千円

第1項	建設改良費	72,882	千円	49,839	千円	122,721	千円
第2項	投資	83	千円	0	千円	83	千円
	合 計	1,274,872	千円	△210,670	千円	1,064,202	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	浄化セン	422,000千円	平成28年度	76,100千円	△293,700千円	平成28年度	0千円	128,300千円	平成28年度	76,100千円
	事業資		改良	ター水処		平成29年度	345,900千円		平成29年度	△293,700千円		平成29年度	52,200千円
	本的支		費	理施設増									
	出			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	403,000千円	△106,400千円	296,600千円
コミュニティ・プラント事業	72,800千円	49,900千円	122,700千円

平成29年8月29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
 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		841,988	△271,340	570,648	
			605,100	△106,400	498,700	
		1 建設改良費等企業債	605,100	△106,400	498,000	
		2 国庫補助金	190,240	△164,940	25,300	
		1 国庫補助金	190,240	△164,940	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	
		2 その他負担金	2,670	0	2,670	
		4 他会計補助金	43,467	0	43,467	
		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	
			2,500	0	2,500	
		1 農業集落排水施設 事業債	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		72,883	49,900	122,783	
			72,800	49,900	122,700	
		1 建設改良費等企業債	72,800	49,900	122,700	
		2 基金収入	83	0	83	
1 基金収入	83	0	83			
合 計			917,372	△221,440	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		1,190,748	△260,509	930,239	
			598,969	△260,509	338,460	
		1 建設総務費	18,917	0	18,917	
		2 管渠整備費	203,692	33,191	236,883	
		3 処理場整備費	363,172	△293,700	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 処理場工事請負費	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		72,965	49,839	122,804	
			72,882	49,839	122,721	
	1 管渠整備費	72,882	49,839	122,721		
	2 投資		83	0	83	
	1 基金利子積立金	83	0	83		
合 計			1,274,872	△210,670	1,064,202	

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	14,612,766
	減価償却費	500,041,000
	資産減耗費	1,472,000
	賞与引当金の増減額	227,000
	法定福利費引当金の増減額	61,000
	修繕引当金の増減額	0
	貸倒引当金の増減額	△43,140
	長期前受金戻入額	△250,680,000
	受取利息及び配当金	△300,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	131,151,000
	未収金の増減額	△529,013
	未払金の増減額	△22,619,793
	預り金の増減額	0
	小計	373,392,820
	利息及び配当金の受取額	300,000
	利息の支払額	△131,151,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	242,541,820
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	△432,135,932
	基金への積立てによる支出	△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	23,425,926
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	40,247,223
	負担金等による収入	2,946,370
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△365,516,413
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	623,900,000
	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	△600,417,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	23,483,000
	資金増加(減少)額	△99,491,593
	資金期首残高	701,516,188
	資金期末残高	602,024,595

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		1,469,914,599	
ロ 建物	1,903,235,698		
減価償却累計額	<u>△ 914,450,834</u>	988,784,864	
ハ 構築物	20,443,207,573		
減価償却累計額	<u>△ 7,093,687,606</u>	13,349,519,967	
ニ 機械及び装置	4,700,576,662		
減価償却累計額	<u>△ 4,027,747,174</u>	672,829,488	
ホ 車両運搬具	3,946,546		
減価償却累計額	<u>△ 2,276,575</u>	1,669,971	
ヘ 工具、器具及び備品	28,381,596		
減価償却累計額	<u>△ 27,724,135</u>	657,461	
ト 建設仮勘定		<u>47,768,185</u>	
有形固定資産合計			16,531,144,535
(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			16,594,793,040
2 流動資産			
(1) 現金・預金			602,024,595
(2) 未収金		145,284,803	
貸倒引当金		<u>△ 182,659</u>	145,102,144
(3) 前払金			114,790,000
(4) その他流動負債			<u>0</u>
流動資産合計			861,916,739
資産合計			<u><u>17,456,709,779</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	5,391,542,670		
企業債合計		5,391,542,670	
(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			5,410,999,752
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	624,191,128		
企業債合計		624,191,128	
(2) 未払金		51,494,933	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,341,000		
ロ 法定福利費引当金	1,332,000		
引当金合計		7,673,000	
(4) その他流動負債		600,000	
流動負債合計			683,959,061
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	7,370,454,282		
ハ 県補助金	247,404,853		
ニ 他会計補助金	2,686,933,983		
ホ 分担金及び負担金	1,469,170,959		
ヘ その他	187,484,234		
長期前受金合計		13,512,662,995	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 407,392,727		
ロ 国庫補助金	△ 4,021,888,059		
ハ 県補助金	△ 90,011,830		
ニ 他会計補助金	△ 1,463,775,099		
ホ 分担金及び負担金	△ 786,117,959		
ヘ その他	△ 63,877,533		
長期前受金収益化累計額合計		△ 6,833,063,207	
繰延収益合計			6,679,599,788
負債合計			12,774,558,601
	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	3,048,921,536		
自己資本金合計		3,172,479,936	
資本金合計			3,172,479,936
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	63,648,505		
資本剰余金合計		1,163,735,979	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	154,630,981		
ロ 当年度未処分利益剰余金	191,304,282		
利益剰余金合計		345,935,263	
剰余金合計			1,509,671,242
資本合計			4,682,151,178
負債資本合計			17,456,709,779

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	550,408	9,602	117,602	677,612
営業費用	754,717	58,383	143,033	956,133
営業損益	△ 204,309	△ 48,781	△ 25,431	△ 278,521
経常損益	26,944	1,500	14,977	43,421
セグメント資産	15,271,647	794,939	1,390,124	17,456,710
セグメント負債	11,329,029	595,565	849,965	12,774,559
その他の項目				
他会計繰入金	199,374	35,267		234,641
減価償却費	426,502	24,728	48,811	500,041
長期前受金戻入	188,217	17,526	44,937	250,680
受取利息及び配当金	300			300
支払利息及び企業債取扱諸費	124,109	2,512		126,621
特別損失	104			104
有形固定資産の増減額	△ 110,784	△ 23,413	64,819	△ 69,378