

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	62,395 千円	149 千円	62,544 千円
第1項 営業費用	58,383 千円	149 千円	58,532 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	149,063 千円	△7,045 千円	142,018 千円
第1項 営業費用	143,033 千円	△2,515 千円	140,518 千円
第2項 営業外費用	4,530 千円	△4,530 千円	0 千円
第3項 予備費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円
合 計	1,105,995 千円	△30,901 千円	1,075,094 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368,270千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額368,355千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,219千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額22,357千円」に、「過年度分損益勘定留保資金187,421千円」を「過年度分損益勘定留保資金254,371千円」に、「減債積立金154,630千円」を「減債積立金91,627千円」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	930,239	千円	85	千円	930,324	千円
第1項 建設改良費	338,460	千円	85	千円	338,545	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	1,064,202	千円	85	千円	1,064,287	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	94,975 千円	4,203 千円	99,178 千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第11条中「256,175千円」を「246,346千円」に改める。

平成29年11月28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		916,370	△ 8,480	907,890	
			550,408	△ 247	550,161	
		1 使用料	518,300	0	518,300	
	2 営業外収益	2 雨水処理負担金	21,933	△ 247	21,686	
		3 その他営業収益	10,175	0	10,175	
			365,962	△ 8,233	357,729	
		1 受取利息及び配当金	300	0	300	
		2 他会計補助金	177,441	△ 8,478	168,963	
		3 長期前受金戻入	188,217	245	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		62,395	△ 1,351	61,044	
			9,602	0	9,602	
	2 営業外収益	1 使用料	9,600	0	9,600	
		2 その他営業収益	2	0	2	
			52,793	△ 1,351	51,442	
		1 他会計補助金	35,267	△ 1,351	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	
	2 営業外収益	1 使用料	117,600	0	117,600	
		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			1,141,305	△ 9,831	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		894,537	△ 24,005	870,532	
	1 営業費用		754,717	△ 5,730	748,987	
		1 管渠費	26,993	193	27,186	
		2 ポンプ場費	14,049	0	14,049	
		3 処理場費	190,416	310	190,726	
		4 普及促進費	8,182	37	8,219	
		5 業務費	33,573	173	33,746	
		6 総係費	54,549	1,611	56,160	
		7 減価償却費	426,502	△ 8,054	418,448	
		8 資産減耗費	453	0	453	
	2 営業外費用		134,709	△ 18,275	116,434	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	124,109	△ 19,911	104,198	
		2 消費税及び地方消費税	10,600	1,636	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		62,395	149	62,544	
	1 営業費用		58,383	149	58,532	
		1 管渠費	6,638	0	6,638	
		2 処理場費	25,998	149	26,147	
		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		149,063	△ 7,045	142,018
			143,033	△ 2,515	140,518
		1 管渠費	25,522	0	25,522
	2 営業外費用	2 処理場費	68,700	204	68,904
		3 減価償却費	48,811	△ 2,719	46,092
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	4,530	△ 4,530	0
	3 予備費		1,500	0	1,500
1 予備費		1,500	0	1,500	
合 計			1,105,995	△ 30,901	1,075,094

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	
			498,700	0	498,700	
		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	
			2,500	0	2,500	
		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	
		1 建設改良費等企業債	122,700	0	122,700	
	2 基金収入		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		930,239	85	930,324	
			338,460	85	338,545	
		1 建設総務費	18,917	85	19,002	
		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	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	
		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	
		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			1,064,202	85	1,064,287	

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	37,301,766
	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	459,000
	法定福利費引当金の増減額	106,000
	貸倒引当金の増減額	△43,140
	長期前受金戻入額	△250,925,000
	受取利息及び配当金	△300,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	106,710,000
	未収金の増減額	△529,013
	未払金の増減額	△22,507,393
	小計	361,012,220
	利息及び配当金の受取額	300,000
	利息の支払額	△106,710,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	254,602,220
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	△82,550
	基金の運用による収入	82,550
	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	△87,431,193
	資金期首残高	701,516,188
	資金期末残高	614,084,995

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	39,422	939	26,149	66,800	13,685	80,485
	資本勘定支弁職員		() 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
補正前	損益勘定支弁職員	12	() 10	290	39,463	939	24,512	65,204	12,638	77,842
	資本勘定支弁職員		() 2		8,880		5,434	14,314	2,819	17,133
	合 計	12	() 12	290	48,343	939	29,946	79,518	15,457	94,975
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	△ 41	0	1,637	1,596	1,047	2,643
	資本勘定支弁職員		() 0		△ 50		1,105	1,055	505	1,560
	合 計	0	() 0	0	△ 91	0	2,742	2,651	1,552	4,203

() 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	1,998	1,555	942	817	115	4,444	12,603
補正前		1,457	1,392	1,540	942	870	115	4,160	11,627	7,843
比 較		0	606	15	0	△ 53	0	284	976	914

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	△ 91	その他の増減分	△ 91	
手 当	2,742	その他の増減分	2,742	
			扶養手当 606 千円	
			地域手当 15	
			通勤手当 △53	
			時間外勤務手当 284	
			期末手当 976	
			勤勉手当 914	

3 給料及び手当の状況

(2) 職員 1 人当たりの給与

区 分	一 般 行 政 職	備 考
補 正 後	平 均 給 料 月 額 (円)	335,067
	平 均 給 与 月 額 (円)	405,395
	平 均 年 齢 (歳)	45.6
補 正 前	平 均 給 料 月 額 (円)	334,750
	平 均 給 与 月 額 (円)	379,564
	平 均 年 齢 (歳)	45.5
		平成29年10月1日現在
		平成29年1月1日現在

(2) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
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
平成29年1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

() 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)	11	11	
	号給数内訳	1号給 (人)	11	11
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)		
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	91.7	91.7		
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)	12	12
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)		
		5号給 (人)		
		6号給 (人)		
		7号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

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>△ 913,242,734</u>	989,992,964	
	ハ 構築物	20,443,207,573		
	減価償却累計額	<u>△ 7,089,660,606</u>	13,353,546,967	
	ニ 機械及び装置	4,700,576,662		
	減価償却累計額	<u>△ 4,023,014,674</u>	677,561,988	
	ホ 車両運搬具	3,946,546		
	減価償却累計額	<u>△ 1,873,875</u>	2,072,671	
	ヘ 工具、器具及び備品	28,381,596		
	減価償却累計額	<u>△ 27,321,435</u>	1,060,161	
	ト 建設仮勘定		<u>47,768,185</u>	
	有形固定資産合計			16,541,917,535
(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			16,605,566,040
2	流動資産			
(1)	現金・預金			614,084,995
(2)	未収金		145,284,803	
	貸倒引当金		<u>△ 182,659</u>	145,102,144
(3)	前払金			<u>114,790,000</u>
	流動資産合計			<u>873,977,139</u>
	資産合計			<u><u>17,479,543,179</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		51,607,333	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	6,573,000		
	ロ 法定福利費引当金	1,377,000		
	引当金合計		7,950,000	
	(4) その他流動負債		600,000	
	流動負債合計			684,348,461
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	7,322,354,282		
	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		
	ト 建設仮勘定長期前受金	48,100,000		
	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	△ 407,468,727		
ロ 国庫補助金	△ 4,021,682,059		
ハ 県補助金	△ 90,008,830		
ニ 他会計補助金	△ 1,463,743,099		
ホ 分担金及び負担金	△ 786,529,959		
ヘ その他	△ 63,875,533		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 6,833,308,207</u>	
繰延収益合計			<u>6,679,354,788</u>
負債合計			<u>12,774,703,001</u>
	資本の部		
6 資本金			3,180,951,590
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		<u>1,163,735,979</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	189,840,220		
ロ 当年度未処分利益剰余金	170,312,389		
利益剰余金合計		<u>360,152,609</u>	
剰余金合計			<u>1,523,888,588</u>
資本合計			<u>4,704,840,178</u>
負債資本合計			<u>17,479,543,179</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	550,161	9,602	117,602	677,365
営業費用	748,987	58,532	140,518	948,037
営業損益	△ 198,826	△ 48,930	△ 22,916	△ 270,672
経常損益	42,469	0	22,022	64,491
セグメント資産	15,288,883	793,454	1,397,206	17,479,543
セグメント負債	11,329,103	595,586	850,014	12,774,703
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	104	0	0	104
有形固定資産の増減額	△ 233,158	0	48,867	△ 184,291