

議案第65号

令和元年度日高市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和元年度日高市下水道事業会計の補正予算（第2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 令和元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	951,727 千円	819 千円	952,546 千円
第1項 営業収益	611,823 千円	0 千円	611,823 千円
第2項 営業外収益	339,904 千円	819 千円	340,723 千円
第2款 農業集落排水事業収益	61,189 千円	0 千円	61,189 千円
第1項 営業収益	9,508 千円	0 千円	9,508 千円
第2項 営業外収益	51,681 千円	0 千円	51,681 千円
第3款 コミュニティ・プラント事業収益	153,944 千円	0 千円	153,944 千円
第1項 営業収益	110,966 千円	0 千円	110,966 千円
第2項 営業外収益	42,978 千円	0 千円	42,978 千円
合 計	1,166,860 千円	819 千円	1,167,679 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	905,928 千円	1,458 千円	907,386 千円
第1項 営業費用	807,819 千円	629 千円	808,448 千円
第2項 営業外費用	92,989 千円	829 千円	93,818 千円
第3項 特別損失	120 千円	0 千円	120 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	61,189 千円	△ 1,572 千円	59,617 千円
第1項 営業費用	57,510 千円	△ 1,572 千円	55,938 千円
第2項 営業外費用	2,179 千円	0 千円	2,179 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	154,112 千円	△ 710 千円	153,402 千円
第1項 営業費用	150,813 千円	24 千円	150,837 千円
第2項 営業外費用	1,799 千円	△ 734 千円	1,065 千円
第3項 予備費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円
合 計	1,121,229 千円	△ 824 千円	1,120,405 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452,458千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額446,794千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額37,899千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 48,275千円」に「過年度分損益勘定留保資金379,215千円」を「過年度分損益勘定留保資金364,705千円」に「減債積立金 35,344千円」を「減債積立金 33,814千円」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	791,239 千円	0 千円	791,239 千円
第1項 企業債	690,400 千円	0 千円	690,400 千円
第2項 国庫補助金	62,000 千円	0 千円	62,000 千円
第3項 分担金及び負担金	3,519 千円	0 千円	3,519 千円
第4項 他会計補助金	35,320 千円	0 千円	35,320 千円
第2款 農業集落排水事業資本的収入	1,801 千円	0 千円	1,801 千円
第1項 企業債	1,800 千円	0 千円	1,800 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	51 千円	0 千円	51 千円
第1項 基金収入	51 千円	0 千円	51 千円
合 計	793,091 千円	0 千円	793,091 千円
	支 出		
第1款 下水道事業資本的支出	1,221,160 千円	△ 5,664 千円	1,215,496 千円
第1項 建設改良費	691,138 千円	204 千円	691,342 千円
第2項 企業債償還金	530,022 千円	△ 5,868 千円	524,154 千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	13,304 千円	0 千円	13,304 千円
第1項 建設改良費	4,191 千円	0 千円	4,191 千円
第2項 企業債償還金	9,113 千円	0 千円	9,113 千円

第3款 コミュニティ・プラント事業資本的支出	11,085 千円	0 千円	11,085 千円
第1項 企業債償還金	11,034 千円	0 千円	11,034 千円
第2項 投資	51 千円	0 千円	51 千円
合 計	1,245,549 千円	△ 5,664 千円	1,239,885 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	99,047 千円	△ 1,281 千円	97,766 千円

令和元年11月26日提出

日高市長 谷ヶ崎 照 雄

予算に関する説明書
令和元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		951,727	819	952,546	
			611,823	0	611,823	
		1 使用料	572,277	0	572,277	
		2 雨水処理負担金	28,600	0	28,600	
	2 営業外収益	3 その他営業収益	10,946	0	10,946	
			339,904	0	339,904	
		1 受取利息及び配当金	80	0	80	
		2 他会計補助金	149,925	0	149,925	
		3 長期前受金戻入	189,877	819	190,696	
		4 雑収益	22	0	22	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		61,189	0	61,189	
			9,508	0	9,508	
		1 使用料	9,506	0	9,506	
	2 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
			51,681	0	51,681	
		1 他会計補助金	35,025	0	35,025	
	2 長期前受金戻入	16,656	0	16,656		
3 コミュニティ・プラント事業収益	1 営業収益		153,944	0	153,944	
			110,966	0	110,966	
		1 使用料	110,964	0	110,964	
	2 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
			42,978	0	42,978	
		1 長期前受金戻入	42,977	0	42,977	
	2 雑収益	1	0	1		
合 計			1,166,860	819	1,167,679	

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		905,928	1,458	907,386	
	1	営業費用	807,819	629	808,448	
		1 管渠費	55,959	△ 9	55,950	
		2 ポンプ場費	15,576	0	15,576	
		3 処理場費	219,726	342	220,068	
		4 普及促進費	5,768	△ 9	5,759	
		5 業務費	34,580	△ 103	34,477	
		6 総係費	42,756	81	42,837	
		7 減価償却費	433,454	327	433,781	
	2	営業外費用	92,989	829	93,818	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	82,389	829	83,218	
		2 消費税及び地方消費 税	10,600	0	10,600	
	3	特別損失	120	0	120	
		1 過年度損益修正損	120	0	120	
	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		61,189	△ 1,572	59,617	
	1	営業費用	57,510	△ 1,572	55,938	
		1 管渠費	7,060	0	7,060	
		2 処理場費	25,614	△ 1,572	24,042	
		3 減価償却費	24,836	0	24,836	
	2	営業外費用	2,179	0	2,179	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	2,179	0	2,179	
	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		154,112	△ 710	153,402		
			150,813	24	150,837		
		1 管渠費	31,516	0	31,516		
	2 営業外費用	2 処理場費	70,312	△ 23	70,289		
		3 減価償却費	48,985	47	49,032		
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,799	△ 734	1,065		
	3 予備費		1,500	0	1,500		
		1 予備費	1,500	0	1,500		
	合 計			1,121,229	△ 824	1,120,405	

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		791,239	0	791,239	
		1 建設改良費等企業債	690,400	0	690,400	
	2 国庫補助金		690,400	0	690,400	
		1 国庫補助金	62,000	0	62,000	
	3 分担金及び負担金		62,000	0	62,000	
		1 受益者負担金	3,519	0	3,519	
	4 他会計補助金		500	0	500	
		2 その他負担金	3,019	0	3,019	
2 農業集落排水事業資本的収入	1 企業債		35,320	0	35,320	
		1 他会計補助金	35,320	0	35,320	
	2 分担金及び負担金		1,801	0	1,801	
1 建設改良費等企業債		1,800	0	1,800		
		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		51	0	51	
			51	0	51	
		1 基金収入	51	0	51	
合 計			793,091	0	793,091	

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		1,221,160	△ 5,664	1,215,496	
			691,138	204	691,342	
		1 建設総務費	19,051	204	19,255	
		2 管渠整備費	307,739	0	307,739	
		3 ポンプ場整備費	292,020	0	292,020	
	4 処理場整備費	71,207	0	71,207		
	5 固定資産購入費	1,121	0	1,121		
2 企業債償還金			530,022	△ 5,868	524,154	
	1 企業債償還金		530,022	△ 5,868	524,154	
2 農業集落排水事業資本的支出	1 建設改良費		13,304	0	13,304	
			4,191	0	4,191	
	1 処理場整備費	4,191	0	4,191		
	2 企業債償還金	9,113	0	9,113		
	1 企業債償還金	9,113	0	9,113		
3 コミュニティ・プラント事業資本的支出	1 企業債償還金		11,085	0	11,085	
			11,034	0	11,034	
	1 企業債償還金	11,034	0	11,034		
	2 投資	51	0	51		
	1 基金利子積立金	51	0	51		
合 計			1,245,549	△ 5,664	1,239,885	

令和元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31年4月1日から令和2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	42,302,223
	減価償却費	507,649,000
	賞与引当金の増減額	△ 213,000
	法定福利費引当金の増減額	△ 48,000
	貸倒引当金の増減額	39,845
	前払金の増減額	33,677,556
	長期前受金戻入額	△ 250,329,000
	受取利息及び配当金	△ 80,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	86,462,000
	未収金の増減額	△ 610,000
	未払金の増減額	253,000
	小計	419,103,624
	利息及び配当金の受取額	80,000
	利息の支払額	△ 86,462,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	332,721,624
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	△ 630,750,061
	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	57,407,913
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	33,855,748
	負担金等による収入	3,258,278
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 536,228,122
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	692,200,000
	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	△ 544,301,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	147,899,000
	資金増加(減少)額	△ 55,607,498
	資金期首残高	737,314,424
	資金期末残高	681,706,926

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	40,164	995	25,396	66,845	13,273	80,118
	資本勘定支弁職員	() 2	() 2		8,849		5,826	14,675	2,973	17,648
	合 計	12	() 12	290	49,013	995	31,222	81,520	16,246	97,766
補正前	損益勘定支弁職員	() 12	() 10	290	40,607	995	25,837	67,729	13,874	81,603
	資本勘定支弁職員	() 2	() 2		8,849		5,623	14,472	2,972	17,444
	合 計	12	() 12	290	49,456	995	31,460	82,201	16,846	99,047
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	△ 443	0	△ 441	△ 884	△ 601	△ 1,485
	資本勘定支弁職員		() 0		0		203	203	1	204
	合 計	0	() 0	0	△ 443	0	△ 238	△ 681	△ 600	△ 1,281

() 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	2,132	1,596	648	1,158	117	3,102	12,061
補正前		1,457	2,184	1,594	942	1,186	117	3,102	12,058	8,820
比 較		0	△ 52	2	△ 294	△ 28	0	0	3	131

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	△ 443	給与改定に伴う増減分	35	給与改定の状況 給料の改定率 0.07% 給与改定実施時期 H31.4.1
		その他の増減分	△ 478	
手当	△ 238	制度改正に伴う増減分	231	勤勉手当 231 千円
		その他の増減分	△ 469	扶養手当 △ 52 千円 地域手当 2 住居手当 △ 294 通勤手当 △ 28 期末手当 3 勤勉手当 △ 100

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)	345,592	令和元年10月1日現在
	平均給与月額 (円)	402,371	
	平均年齢 (歳)	47.7	
補正前	平均給料月額 (円)	338,800	平成31年1月1日現在
	平均給与月額 (円)	404,861	
	平均年齢 (歳)	45.8	

(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	160,100	150,600
	短大卒	171,700	160,100
	大学卒	188,700	182,200
補正前	高校卒	158,300	148,600
	短大卒	170,100	158,300
	大学卒	187,200	180,700

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和元年10月1日現在	1級	()	()
	2級	() 1	() 8.3
	3級	() 4	() 33.3
	4級	() 4	() 33.3
	5級	() 2	() 16.7
	6級	() 1	() 8.3
	7級	()	()
	計	() 12	() 100.0
平成31年1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) 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	1号給 (人)		
		2号給 (人)	2	2
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	9	9
		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 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	(1.175) 2.225	(1.175) 2.275	(2.35) 4.50	有	
補 正 前	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
国 の 制 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.275	(2.35) 4.50	有	

() 内は、再任用職員に係る支給率

令和元年度日高市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）
（令和2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	2,108,032,058		
減価償却累計額	<u>△ 969,456,926</u>	1,138,575,132	
ハ 構築物	21,036,237,611		
減価償却累計額	<u>△ 8,019,484,367</u>	13,016,753,244	
ニ 機械及び装置	4,877,237,957		
減価償却累計額	<u>△ 4,035,700,569</u>	841,537,388	
ホ 車両運搬具	4,399,546		
減価償却累計額	<u>△ 3,599,360</u>	800,186	
ヘ 工具、器具及び備品	28,567,356		
減価償却累計額	<u>△ 27,829,759</u>	737,597	
ト 建設仮勘定		<u>126,577,926</u>	

有形固定資産合計

16,622,842,973

(2) 投資その他の資産

イ 基金		<u>63,832,855</u>	
------	--	-------------------	--

投資その他の資産合計

63,832,855

固定資産合計

16,686,675,828

2 流動資産

(1) 現金・預金

681,706,926

(2) 未収金

132,441,248

貸倒引当金

△ 249,000

132,192,248

流動資産合計

813,899,174

資産合計

17,500,575,002

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	5,592,657,383		
企業債合計		5,592,657,383	
(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			5,612,114,465
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	482,060,005		
企業債合計		482,060,005	
(2) 未払金		129,095,004	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,836,000		
ロ 法定福利費引当金	1,435,000		
引当金合計		8,271,000	
(4) その他流動負債		104,703,400	
流動負債合計			724,129,409
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,566,319,104		
ロ 国庫補助金	7,435,131,364		
ハ 県補助金	246,694,772		
ニ 他会計補助金	2,735,244,747		
ホ 分担金及び負担金	1,480,911,891		
ヘ その他	187,483,743		
ト 建設仮勘定	31,481,624		
長期前受金合計		13,683,267,245	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 519,049,966		
ロ 国庫補助金	△ 4,254,141,367		
ハ 県補助金	△ 100,362,336		
ニ 他会計補助金	△ 1,557,130,303		
ホ 分担金及び負担金	△ 828,851,104		
ヘ その他	△ 70,376,369		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 7,329,911,445</u>	
繰延収益合計			<u>6,353,355,800</u>
負債合計			<u>12,689,599,674</u>
	資本の部		
6 資本金			3,373,781,134
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	63,832,855		
資本剰余金合計		<u>1,163,920,329</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	195,627,548		
ロ 当年度未処分利益剰余金	77,646,317		
利益剰余金合計		<u>273,273,865</u>	
剰余金合計			<u>1,437,194,194</u>
資本合計			<u>4,810,975,328</u>
負債資本合計			<u>17,500,575,002</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31年4月1日から令和2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	563,633	8,804	102,746	675,183
営業費用	784,612	53,998	143,097	981,707
営業損益	△ 220,979	△ 45,194	△ 40,351	△ 306,524
経常損益	36,524	4,308	1,563	42,395
セグメント資産	15,259,129	757,000	1,484,446	17,500,575
セグメント負債	11,224,813	550,377	914,410	12,689,600
その他の項目				
他会計繰入金	178,525	35,025	0	213,550
減価償却費	433,781	24,836	49,032	507,649
長期前受金戻入	190,696	16,656	42,977	250,329
受取利息及び配当金	80	0	0	80
支払利息及び企業債取扱諸費	83,218	2,179	1,065	86,462
特別損失	93	0	0	93
有形固定資産の増減額	193,089	△ 20,956	△ 49,032	123,101