

議案第4号

令和元年度日高市下水道事業会計補正予算（第3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3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 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446,794千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額387,434千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額48,275千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,731千円」に、「過年度分損益勘定留保資金364,705千円」を「過年度分損益勘定留保資金314,889千円」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		△ 33,500 千円	757,739 千円
第1項 企業債	690,400 千円		△ 33,500 千円	656,900 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		△ 33,500 千円	759,591 千円
	支	出		
第1款 下水道事業資本的支出	1,215,496 千円		△ 92,860 千円	1,122,636 千円
第1項 建設改良費	691,342 千円		△ 92,860 千円	598,482 千円
第2項 企業債償還金	524,154 千円		0 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	1,239,885 千円	△ 92,860 千円	1,147,025 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とおり補正する。

款	項	事業名	総額	(補正前)		(補正後)		
				年度	年割額	総額	年度	年割額
1 下水道事業 資本的支出	1 建設改良費	天神橋ポンプ場建設工事 (機械・電気)	207,300千円	令和元年度	82,920千円	165,750千円	令和元年度	33,150千円
				令和2年度	124,380千円		令和2年度	132,600千円

令和2年2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
 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	△ 33,500	757,739	
		1 建設改良費等企業債	690,400	△ 33,500	656,900	
	2 国庫補助金		62,000	0	62,000	
		1 国庫補助金	62,000	0	62,000	
	3 分担金及び負担金		3,519	0	3,519	
		1 受益者負担金	500	0	500	
	4 他会計補助金		3,019	0	3,019	
		2 その他負担金	3,019	0	3,019	
	4 他会計補助金		35,320	0	35,320	
		1 他会計補助金	35,320	0	35,320	
2 農業集落排水事業資本的収入	1 企業債		1,801	0	1,801	
		1 建設改良費等企業債	1,800	0	1,800	
	2 分担金及び負担金		1,800	0	1,800	
		1 受益者分担金	1	0	1	
	1 基金収入		51	0	51	
		1 基金収入	51	0	51	
合 計			793,091	△ 33,500	759,591	

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		1,215,496	△ 92,860	1,122,636	
			691,342	△ 92,860	598,482	
		1 建設総務費	19,255	0	19,255	

		2 管渠整備費	307,739	0	307,739
		3 ポンプ場整備費	292,020	△ 92,860	199,160
		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		524,154	0	524,154
		1 企業債償還金	524,154	0	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		1,239,885	△ 92,860	1,147,025

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	△ 537,890,061
	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	△ 443,368,122
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	658,700,000
	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	114,399,000
	資金増加(減少)額	3,752,502
	資金期首残高	737,314,424
	資金期末残高	741,066,926

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画						前前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額〇〇	当該年度末までの支払義務発生予定額〇〇〇	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率			
			年度	年 割 額		左の財源内 訳											
						企業債	国 庫 補助金	損益勘定 留保資金									
1	下水道事業資本的支出	1 建設改良費	天神橋ポンプ場建設工事(機械・電気)	令和元年度	補正前	千円 82,920	千円 53,900	千円 29,000	千円 20	千円 —	千円 —	千円 82,920	千円 82,920	千円	% 40.0		
					補正後	33,150	21,400	11,700	50	—	—	33,150	33,150		20.0		
				令和2年度	補正前	124,380	80,300	44,000	80	—	—				124,380		
					補正後	132,600	83,600	49,000	0	—	—				132,600		
				計	補正前	207,300	134,200	73,000	100	—	—			82,920	124,380		40.0
					補正後	165,750	105,000	60,700	50	—	—			33,150	132,600		20.0

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	20,943,377,611		
	減価償却累計額	<u>△ 8,019,484,367</u>	12,923,893,244	
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			16,529,982,973
(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			<u>63,832,855</u>
	固定資産合計			<u>16,593,815,828</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金			741,066,926
(2)	未収金		132,441,248	
	貸倒引当金	<u>△ 249,000</u>		
	流動資産合計		<u>132,192,248</u>	
	資産合計			<u><u>17,467,075,002</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	5,507,106,388		
企業債合計		5,507,106,388	
(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			5,526,563,470
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	534,111,000		
企業債合計		534,111,000	
(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			776,180,404
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	7,401,275,616		
ハ 県補助金	246,694,772		
ニ 他会計補助金	2,769,100,495		
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>12,656,099,674</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	197,157,916		
ロ 当年度未処分利益剰余金	76,115,949		
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>17,467,075,002</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	15,225,629	757,000	1,484,446	17,467,075
セグメント負債	11,191,313	550,377	914,410	12,656,100
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	100,229	△ 20,956	△ 49,032	30,241