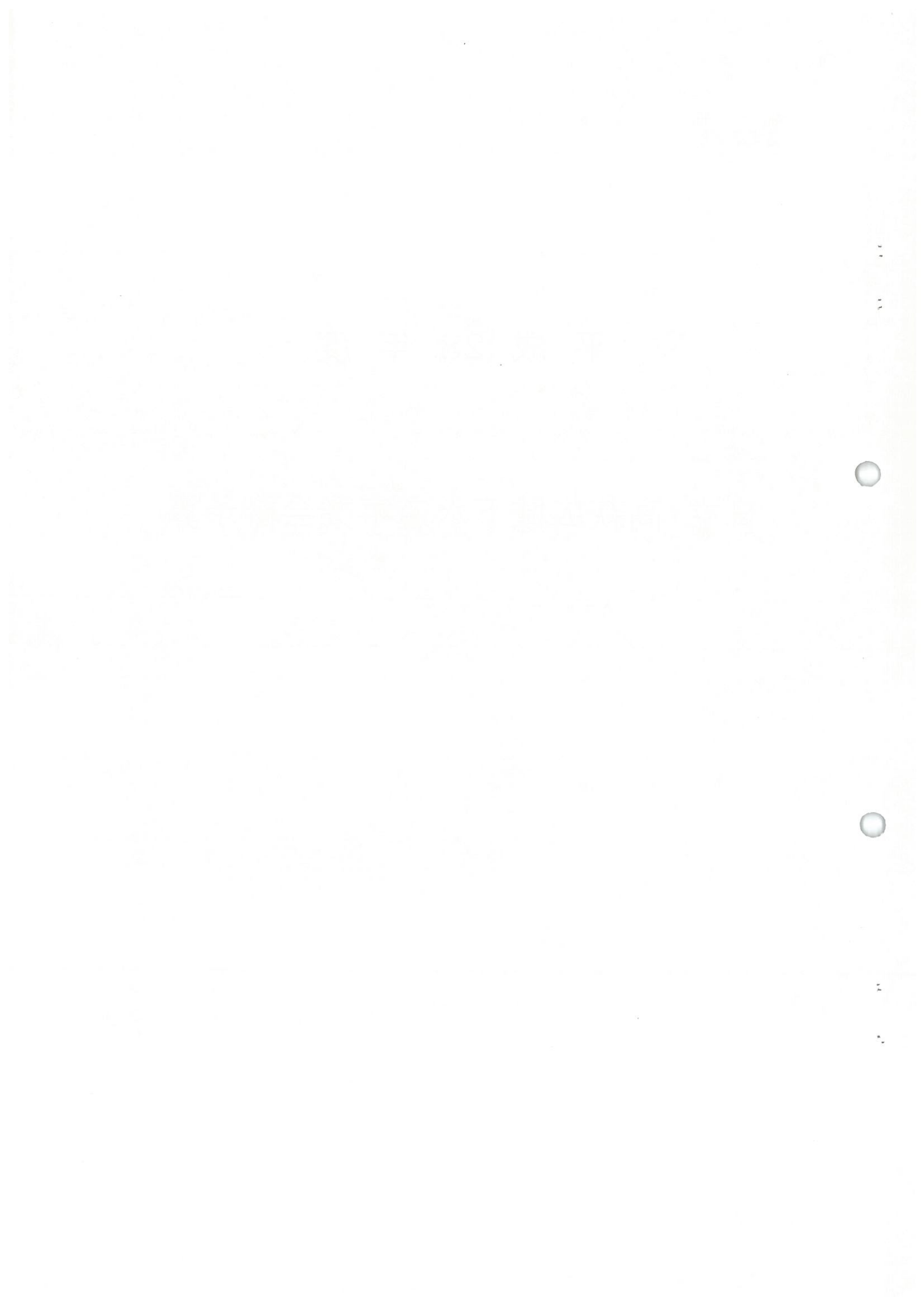


別 冊
議案第2号

平成 28 年 度

日立・高萩広域下水道事業会計予算



平成28年度 日立・高萩広域下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成28年度下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 水洗化戸数	30,227 戸
(2) 年間処理水量	8,250,000 立方メートル
(3) 一日平均処理水量	22,603 立方メートル
(4) 主要な建設改良事業	
ア 管路改良事業	事業費 145,044 千円
イ 処理場改良事業	事業費 69,876 千円
ウ 第7期管渠建設事業	事業費 67,611 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 下水道事業収益	2,520,443 千円	
第1項 営業収益	1,242,106 千円	
第2項 営業外収益	1,278,337 千円	
	支	出
第1款 下水道事業費用	2,510,317 千円	
第1項 営業費用	2,135,424 千円	
第2項 営業外費用	357,393 千円	
第3項 特別損失	2,500 千円	
第4項 予備費	15,000 千円	

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 897,292 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 12,624 千円、当年度分損益勘定留保資金 869,668 千円及び法適用前年度の実質収支見込額 15,000 千円で補填するものとする。)

収 入

第1款	下水道事業資本的収入	977,106 千円
第1項	企 業 債	112,300 千円
第2項	国 県 補 助 金	98,000 千円
第3項	負 担 金	36,610 千円
第4項	出 資 金	730,196 千円

支 出

第1款	下水道事業資本的支出	1,874,398 千円
第1項	建 設 改 良 費	298,513 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	1,575,885 千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ 90,926 千円及び 111,901 千円である。

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道建設事業費	102,700 千円	証書借入 又は 証券発行	4.0% 以内	据置期間満了後30年以内に償還する。 ただし、組合財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
広域汚泥焼却炉建設負担金	9,600 千円			
計	112,300 千円			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- 第1項 営 業 費 用
- 第2項 営 業 外 費 用

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 12,678 千円
- (2) 交 際 費 100 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、23,827千円である。

平成28年2月26日提出

日立・高萩広域下水道組合

管理者 小川 春樹

平成28年度 日立・高萩広域下水道
収益的収入
収

款	項	目	予 定 額
1. 下水道事業収益			2,520,443
	1. 営 業 収 益		1,242,106
		1. 下 水 道 使 用 料	1,230,431
		2. 他 会 計 負 担 金	11,585
		3. その他の営業収益	90
	2. 営 業 外 収 益		1,278,337
		1. 受 取 利 息 金 及 び 配 当 金	106
		2. 他 会 計 負 担 金	677,610
		3. 他 会 計 補 助 金	23,827
		4. 長 期 前 受 金 戻 入	576,113
		5. 雑 収 益	681

事業会計予算実施計画
及び支出
入

(単位 千円)

	備	考
下水道使用料	日立市	815,292 千円
	高萩市	415,139 千円
総務省の繰出基準に基づく水質指導費、普及促進費、排水設備費及び不明水処理費 に対する両市の負担金	日立市	6,915 千円
	高萩市	4,670 千円
排水設備指定工事人登録手数料		
預金利息		
総務省の繰出基準に基づく高資本費対策経費等に対する両市の負担金	日立市	296,112 千円
	高萩市	381,498 千円
収益的支出に対する両市の補助金	日立市	13,468 千円
	高萩市	10,359 千円
減価償却費等に対する国県補助金等の収益化		
不用品売却収入、交付金、行政財産使用料ほか		

支

款	項	目	予 定 額
1. 下水道事業費用			2,510,317
	1. 営 業 費 用		2,135,424
		1. 管 渠 費	115,822
		2. 水 質 指 導 費	320
		3. ポ ン プ 場 費	36,490
		4. 処 理 場 費	322,331
		5. 普 及 促 進 費	289
		6. 排 水 設 備 費	19,792
		7. 業 務 費	70,085
		8. 総 係 費	124,514
		9. 減 価 償 却 費	1,440,723
		10. 資 産 減 耗 費	5,058
	2. 営 業 外 費 用		357,393
		1. 議 会 費	1,111
		2. 監 査 費	197
		3. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	309,649
		4. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	46,435
		5. 雑 支 出	1
	3. 特 別 損 失		2,500
		1. その 他 特 別 損 失	2,500
	4. 予 備 費		15,000
		1. 予 備 費	15,000

出

(単位 千円)

備	考
	管渠の維持管理に要する費用
	水質の監視指導に要する費用
	ポンプ場施設の維持管理に要する費用
	終末処理場施設の維持管理に要する費用
	水洗化普及、水洗化改造工事に係る助成事務等に要する費用
	排水設備の設置指導等に要する費用
	下水道使用料の徴収業務等に要する費用
	事業活動全般に要する費用
	固定資産の減価償却費
	固定資産の除却費
	議員の報酬等
	監査委員の報酬等
	企業債等の利子
	消費税及び地方消費税の納付税額
	下水道使用料過年度更正還付金
	貸倒引当金相当額

資本的收入
収

款	項	目	予 定 額
1. 下水道事業 資本的収入			977,106
	1. 企 業 債		112,300
		1. 企 業 債	112,300
	2. 国 県 補 助 金		98,000
		1. 国 庫 補 助 金	98,000
	3. 負 担 金		36,610
		1. 受 益 者 負 担 金	32,012
		2. 工 事 負 担 金	4,598
	4. 出 資 金		730,196
		1. 他 会 計 出 資 金	730,196

及び支出
入

(単位 千円)

備 考		
下水道建設事業等に対する企業債		
日立市	34,200	千円
高萩市	78,100	千円
下水道建設事業に対する防災・安全交付金等		
日立市	43,092	千円
高萩市	54,908	千円
受益者負担金		
日立市	14,085	千円
高萩市	17,927	千円
管渠移設工事に対する負担金		
資本的支出に対する出資金		
日立市	468,887	千円
高萩市	261,309	千円

支

款	項	目	予 定 額
1. 下水道事業 資本的支出			1,874,398
	1. 建設改良費		298,513
		1. 賦課徵收費	3,495
		2. 管路改良費	145,044
		3. 処理場改良費	69,876
		4. 広域汚泥焼却炉 建設負担金	9,998
		5. 第7期管渠建設費	67,611
		6. 固定資産購入費	2,489
	2. 企業債償還金		1,575,885
		1. 企業債償還金	1,575,885

出

(単位 千円)

備	考
受益者負担金徴収業務費	
管路施設の改良及び整備費	
終末処理場施設の改良及び整備費	
広域汚泥焼却炉建設事業に対する建設負担金	
第7期整備事業に係る下水道整備費	
車両運搬具の購入	
企業債の元金償還	

平成28年度日立・高萩広域下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

(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	0
減価償却費	1,440,723,000
受取利息及び受取配当金	△ 106,000
支払利息	309,649,000
固定資産除却費	5,058,000
未収金増減額	△ 43,280,000
未払金増減額	27,270,000
長期前受金戻入額	△ 576,113,000
貸倒引当金増減額	2,500,000
その他流動資産増減額	3,990,000
その他流動負債増減額	△ 6,488,000
小計	1,163,203,000
利息及び配当金の受取額	106,000
利息の支払額	△ 309,649,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	853,660,000

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	△ 277,598,000
国庫補助金による収入	98,000,000
工事負担金による収入	4,598,000
受益者負担金による収入	32,012,000
長期前受金振替時特定収入仮払消費税圧縮額	△ 8,291,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 151,279,000

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	112,300,000
建設改良企業債償還による支出	△ 1,575,884,457
他会計出資金による収入	730,196,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 733,388,457

4 資金増加(減少)額	△ 31,007,457
5 資金期首残高	91,102,000
6 資金期末残高	60,094,543

給 与 費

1. 総 括

区 分		職員数(人)		給	
		特別職	一般職	報酬	給料
本年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 21		
	資本勘定支弁職員	0	() 0		
	合 計	0	(1) 21		

手当の内訳	区 分	扶養	時間外 勤 務	期末勤勉	管理職	通勤
		本 年 度		3,412		6,935

※ 派遣職員に係る管理職手当、管理職員特別勤務手当、時間外手当、特殊勤務手当及び通勤手当
規定により組合が負担しなければならないため、同額を負担金科目に計上。

2. 手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別
手 当	12,398	制度改正に伴う増減分
		そ の 他 の 増 減 分

明 細 書

(単位 千円)

与 費			法定福利費	合 計
賃金	手当	計		
	12,398	12,398	280	12,678
		0		0
	12,398	12,398	280	12,678

()内は、再任用短時間勤務職員数を別掲

(単位 千円)

住居	特殊勤務	退職給付費	管理職員 特別勤務	地域	合 計
	696		98		12,398

以外の給与費は、派遣元の市の予算に計上。当該予算計上額は、地方自治法第252条の17の

(単位 千円)

内 訳	説 明	備 考
12,398		

3. 手当の状況

(1) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職 員 数(人)	構 成 比(%)
平成28年1月1日現在	8 級	()	()
	7 級	1 ()	4.5 ()
	6 級	3 ()	13.6 ()
	5 級	6 ()	27.3 ()
	4 級	9 ()	41.0 ()
	3 級	2 (1)	9.1 (100.0)
	2 級	()	()
	1 級	1 ()	4.5 ()
	計	22 (1)	100.0 (100.0)

()内は、再任用短時間勤務職員数を別掲

(2) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.5
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成28年1月1日現在)	27.3
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	9,314
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	汚物作業手当

(3) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同
通 勤 手 当	同 じ

(等級別基準職務表)

区 分	職務の級	基準となる職務
行政職	8 級	局長の職務
	7 級	1 局長の職務 2 次長の職務 3 参事の職務
	6 級	1 局長の職務 2 次長の職務 3 参事補の職務 4 課長等の職務
	5 級	1 副参事の職務 2 高度の知識又は経験を必要とする課長補佐の職務
	4 級	1 課長補佐の職務 2 高度の知識又は経験を必要とする係長の職務 3 主査の職務
	3 級	1 係長の職務 2 主幹の職務 3 主任の職務
	2 級	高度の知識又は経験を必要とする主事の職務
	1 級	1 主事の職務 2 主事補の職務

差 異 の 内 容

継 続 費 に 関

款	項	事業名	全 体 計 画							
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳					損益勘定 留 資 金 保 等
					企 業 債	国 補 助 金	一 般 会 計 入 金	負 担 金		
1	下 水 道 事 業 資 本 的 支 出	1 広 域 下 水 道 第 7 期 整 備 事 業	26	144,225	62,700	69,262	12,263			
			27	133,098	57,300	43,000	32,798			
			28	67,611	32,800	20,000		14,811		
			計	344,934	152,800	132,262	45,061	14,811		

す る 調 書

(単位 千円)

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	当該年度末 までの支払 義務発生 予定額	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 進歩率 (%)	備 考
141,270	141,270		141,270		41.0	通次繰越額 2,955
	136,053		136,053		39.4	
		67,611	67,611		19.6	
141,270	277,323	67,611	344,934		100.0	

債務負担行為

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
○ A 機 器 賃 借 料	4,038	平成24年度から	2,694
○ A 機 器 賃 借 料	200	平成25年度から	25
○ A 機 器 賃 借 料	6,200	平成26年度から	1,396
○ A 機 器 賃 借 料	1,200	平成27年度から	

に関する調書

(単位 千円)

当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳		
期 間	金 額	企業債	国庫補助金	自己財源
平成29年度まで	1,344			1,344
平成29年度まで	175			175
平成31年度まで	4,804			4,804
平成31年度まで	1,200			1,200

日立・高萩広域下水道事業予定開始貸借対照表

(平成28年4月1日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地	919,749,147
イ 建 物	1,076,072,404
ウ 構 築 物	34,213,747,104
エ 機 械 及 び 装 置	3,008,927,956
オ 車 両 運 搬 具	371,525
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	<u>2,723,337</u>

39,221,591,473

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 施 設 利 用 権	<u>489,748,084</u>
-------------	--------------------

489,748,084

無形固定資産合計

39,711,339,557

固 定 資 産 合 計

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

91,102,000

(2) 未 収 金

90,926,000

(3) そ の 他 流 動 資 産

3,990,000

流 動 資 産 合 計

186,018,000

資 産 合 計

39,897,357,557

(単位 円)

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債 12,170,041,457

企業債合計 12,170,041,457

固定負債合計 12,170,041,457

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債 1,575,884,457

企業債合計 1,575,884,457

(2) 未払金 111,901,000

(3) その他流動負債 6,988,000

流動負債合計 1,694,773,457

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 受贈財産評価額 2,364,762,079

イ 国県補助金 9,999,078,605

ウ 工事負担金 4,987,240

エ 受益者負担金 2,456,579,646

長期前受金合計 14,825,407,570

繰延収益合計 14,825,407,570

負債合計 28,690,222,484

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金 10,656,111,473

固有資本金合計 10,656,111,473

資本金合計 10,656,111,473

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額 43,039,600

イ 国県補助金 507,984,000

資本剰余金合計 551,023,600

剰余金合計 551,023,600

資本合計 11,207,135,073

負債資本合計 39,897,357,557

平成28年度 日立・高萩広域下水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		919,749,147	
イ 建 物	1,076,072,404		
減価償却累計額	<u>△ 47,134,135</u>	1,028,938,269	
ウ 構 築 物	34,315,518,104		
減価償却累計額	<u>△ 1,066,358,307</u>	33,249,159,797	
エ 機 械 及 び 装 置	3,070,047,956		
減価償却累計額	<u>△ 302,382,698</u>	2,767,665,258	
オ 車 両 運 搬 具	2,594,525		
減価償却累計額	<u>0</u>	2,594,525	
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	2,723,337		
減価償却累計額	<u>△ 471,027</u>	2,252,310	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>98,169,000</u>	
有形固定資産合計			38,068,528,306

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 施 設 利 用 権		<u>474,629,157</u>	
無形固定資産合計			<u>474,629,157</u>
固定資産合計			38,543,157,463

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			60,094,543
(2) 未 収 金		134,206,000	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,500,000</u>		<u>131,706,000</u>
流動資産合計			<u>191,800,543</u>
資 産 合 計			<u><u>38,734,958,006</u></u>

(単位 円)

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>10,810,922,816</u>		
企業債合計		<u>10,810,922,816</u>	
固定負債合計			10,810,922,816
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,471,418,641</u>		
企業債合計		1,471,418,641	
(2) 未払金		139,171,000	
(3) その他流動負債		<u>500,000</u>	
流動負債合計			1,611,089,641
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,899,973,570	
(2) 建設仮勘定長期前受金		51,753,000	
収益化累計額		<u>△ 576,112,094</u>	
繰延収益合計			<u>14,375,614,476</u>
負債合計			26,797,626,933

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		10,656,111,473	
(2) 繰入資本金		<u>730,196,000</u>	
資本金合計			11,386,307,473
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	43,039,600		
イ 国県補助金	<u>507,984,000</u>		
資本剰余金合計		<u>551,023,600</u>	
剰余金合計			<u>551,023,600</u>
資本合計			<u>11,937,331,073</u>
負債資本合計			<u><u>38,734,958,006</u></u>

平成28年度 日立・高萩広域下
収益的収入
収

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1. 下水道事業収益		2,520,443		2,520,443
1. 営業収益		1,242,106		1,242,106
	1. 下水道使用料	1,230,431		1,230,431
	2. 他会計負担金	11,585		11,585
	3. その他の 営業収益	90		90
2. 営業外収益		1,278,337		1,278,337
	1. 受取利息 及び配当金	106		106
	2. 他会計負担金	677,610		677,610

水道事業会計予算明細書
及び支出
入

(単位 千円)

節	金額	説明
下水道使用料	1,230,431	日立市 815,292 千円 高萩市 415,139 千円
他会計負担金	11,585	水質指導費負担金 320 普及促進費負担金 9,926 貸付助成事業費負担金 229 不明水処理費負担金 1,110 日立市 6,915 千円 高萩市 4,670 千円
手数料	90	排水設備指定工事人登録手数料
預金利息	106	
他会計負担金	677,610	企業債利子負担金 7,204 高資本費対策負担金 481,556 分流式下水道負担金 188,850 日立市 296,112 千円 高萩市 381,498 千円

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	3. 他会計補助金	23,827		23,827
	4. 長期前受金戻入	576,113		576,113
	5. 雑 収 益	681		681

(単位 千円)

節	金額	説明
他会計補助金	23,827	収益的支出に対する両市の補助金 <div style="text-align: right; padding-right: 20px;"> 日立市 13,468 千円 高萩市 10,359 千円 </div>
受贈財産評価額戻入	73,418	減価償却費等に対する受贈財産評価額の収益化
国県補助金戻入	426,837	減価償却費等に対する国県補助金の収益化
工事負担金戻入	1,381	減価償却費等に対する工事負担金の収益化
受益者負担金戻入	74,477	減価償却費等に対する受益者負担金の収益化
不用品売却収益	3	
交付金	547	原子力立地給付金
その他雑収益	131	行政財産使用料 122 電気使用量自動検針のための通信端末装置電気料 6 公文書コピー代 3

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1. 下水道事業費用		2,510,317		2,510,317
1. 営業費用		2,135,424		2,135,424
	1. 管 渠 費	115,822		115,822
	2. 水 質 指 導 費	320		320
	3. ポ ン プ 場 費	36,490		36,490
	4. 処 理 場 費	322,331		322,331

出

(単位 千円)

節	金額	説明
賃 金	996	
被 服 費	36	
備 消 品 費	155	
委 託 料	5,912	管渠施設調査及び清掃業務委託ほか
賃 借 料	141	パソコン賃借料ほか
修 繕 費	58,664	管渠維持管理補修工事ほか
材 料 費	258	道路補修材
負 担 金	49,491	派遣職員負担金
雑 費	169	パートタイマー労働保険
委 託 料	320	除害施設水質分析業務委託
備 消 品 費	175	
光 熱 水 費	1,284	
通 信 運 搬 費	3,656	ポンプ場管理システム通話料
委 託 料	15,795	ポンプ場維持管理業務委託ほか
賃 借 料	23	ポンプ場借地料
修 繕 費	2,755	ポンプ場通信装置修繕ほか
動 力 費	12,772	中継ポンプ場電力料金
材 料 費	30	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	5. 普及促進費	289		289
	6. 排水設備費	19,792		19,792
	7. 業務費	70,085		70,085

(単位 千円)

節	金額	説明
手当等	696	特殊勤務手当 696
旅費	19	
被服費	16	
備用品費	1,806	
燃料費	318	
光熱水費	1,180	水道料金
印刷製本費	22	
委託料	125,508	処理場維持管理業務委託ほか
修繕費	42,394	処理場機械設備等補修ほか
動力費	47,803	処理場電力料金ほか
薬品費	13,015	高分子凝集剤ほか
材料費	99	
負担金	89,455	派遣職員負担金及び共同焼却炉施設等の維持管理に要する負担金
報償費	57	下水道促進週間応募者への賞品
通信運搬費	3	
水洗化助成費	229	水洗便所改造資金融資の利子分補助ほか
通信運搬費	1	
委託料	19,791	下水道台帳作成業務委託ほか
備用品費	4	
通信運搬費	615	
委託料	66,896	下水道使用料徴収事務委託
手数料	70	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	8. 総 係 費	124,514		124,514

(単位 千円)

節	金額	説明
貸倒引当金繰入額	2,500	平成29年度下水道使用料貸倒見込額
手当等	11,702	時間外勤務手当 3,412 管理職手当 6,935 通勤手当 1,257 管理職員特別勤務手当 98
報酬	432	管理者等報酬
法定福利費	280	
報償費	10	
被服費	44	
備用品費	1,909	
燃料費	623	
印刷製本費	20	
通信運搬費	1,585	
委託料	12,951	電算委託料ほか
手数料	31	
賃借料	3,465	パソコン賃借料ほか
修繕費	701	公用車修繕費ほか
研修費	914	
交際費	50	
食糧費	10	
厚生費	25	
負担金	88,514	派遣職員負担金及び下水道協会等負担金ほか
保険料	1,207	施設賠償責任保険料ほか
雑費	41	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	9. 減 価 償 却 費	1,440,723		1,440,723
	10. 資 産 減 耗 費	5,058		5,058
2. 営 業 外 費 用		357,393		357,393
	1. 議 会 費	1,111		1,111
	2. 監 査 費	197		197
	3. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	309,649		309,649
	4. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	46,435		46,435
	5. 雑 支 出	1		1
3. 特 別 損 失		2,500		2,500
	1. その他特別損失	2,500		2,500

(単位 千円)

節	金額	説明
有形固定資産減価償却費	1,416,347	構築物、機械及び装置等の減価償却費
無形固定資産減価償却費	24,376	広域汚泥焼却炉施設利用権の減価償却費
固定資産除却費	5,058	機械及び装置等の固定資産除却費
報酬	1,026	議員報酬
法定福利費	15	
備用品費	10	
交際費	50	
食糧費	10	
報酬	147	監査委員報酬
法定福利費	2	
旅費	48	
企業債利息	309,584	企業債の利子償還
一時借入金利息	65	
消費税及び地方消費税	46,435	消費税及び地方消費税の納付税額
その他雑支出	1	

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
4. 予 備 費		15,000		15,000
	1. 予 備 費	15,000		15,000

(単位 千円)

節	金額	説明
貸 倒 損 失	2,500	平成28年度下水道使用料貸倒見込額
予 備 費	15,000	

資本的收入
収

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1. 下水道事業 資本的収入		977,106		977,106
1. 企業債		112,300		112,300
	1. 企業債	112,300		112,300
2. 国県補助金		98,000		98,000
	1. 国庫補助金	98,000		98,000
3. 負担金		36,610		36,610
	1. 受益者負担金	32,012		32,012

及び支出

入

(単位 千円)

節	金額	説明																								
企業債	112,300	公共下水道建設事業債 102,700 広域汚泥焼却炉建設負担金 9,600 日立市 34,200 千円 高萩市 78,100 千円																								
国庫補助金	98,000	下水道建設事業に対する社会資本整備総合交付金 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>補助対象額</th> <th>補助率</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>管渠</td> <td>40,000</td> <td>1/2</td> <td>20,000</td> </tr> </tbody> </table> 下水道建設事業に対する防災・安全交付金 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>補助対象額</th> <th>補助率</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>処理場（低率）</td> <td>45,000</td> <td>1/2</td> <td>22,500</td> </tr> <tr> <td>地震対策及び管渠等</td> <td>111,000</td> <td>1/2</td> <td>55,500</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>156,000</td> <td>—</td> <td>78,000</td> </tr> </tbody> </table>	区分	補助対象額	補助率	金額	管渠	40,000	1/2	20,000	区分	補助対象額	補助率	金額	処理場（低率）	45,000	1/2	22,500	地震対策及び管渠等	111,000	1/2	55,500	合計	156,000	—	78,000
区分	補助対象額	補助率	金額																							
管渠	40,000	1/2	20,000																							
区分	補助対象額	補助率	金額																							
処理場（低率）	45,000	1/2	22,500																							
地震対策及び管渠等	111,000	1/2	55,500																							
合計	156,000	—	78,000																							
受益者負担金	32,012	第7期整備事業に対する負担分ほか 日立市 14,085 千円 高萩市 17,927 千円																								

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	2. 工事負担金	4,598		4,598
4. 出 資 金		730,196		730,196
	1. 他会計出資金	730,196		730,196

(単位 千円)

節	金額	説明
工事負担金	4,598	管渠移設工事に対する負担金
他会計出資金	730,196	資本的支出に対する両市の出資金 日立市 468,887 千円 高萩市 261,309 千円

支

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1. 下水道事業 資本的支出		1,874,398		1,874,398
1. 建設改良費		298,513		298,513
	1. 賦課徴收費	3,495		3,495
	2. 管路改良費	145,044		145,044
	3. 処理場改良費	69,876		69,876
	4. 広域汚泥焼却炉 建設負担金	9,998		9,998
	5. 第7期管渠建設費	67,611		67,611
	6. 固定資産購入費	2,489		2,489

出

(単位 千円)

節	金額	説明
備 消 品 費	7	
通 信 運 搬 費	81	
委 託 料	2,295	
雑 費	1	
報 奨 金	1,111	受益者負担金前納報奨金
委 託 料	52,051	長寿命化計画(管渠)TVカメラ調査業務委託ほか
賃 借 料	1,183	
工 事 請 負 費	91,569	管渠、ポンプ場改良工事ほか
補 償 金	241	下水道工事に伴う補償
委 託 料	54,108	水処理施設耐震診断業務委託ほか
工 事 請 負 費	15,768	処理場設備改築工事ほか
負 担 金	9,998	広域汚泥焼却炉の建設に要する負担金
工 事 請 負 費	52,866	第7期整備事業に係る下水道整備工事
補 償 金	14,745	下水道工事に伴う補償
手 数 料	20	車両更新に伴うリサイクル費用

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
2. 企業債償還金		1,575,885		1,575,885
	1. 企業債償還金	1,575,885		1,575,885

(単位 千円)

節	金額	説明
保 険 料	57	車両更新に伴う保険料
雑 費	12	車両更新に伴う重量税
車 両 運 搬 具 購 入 費	2,400	
企 業 債 償 還 金	1,575,885	企業債の元金償還

平成28年度 注記表

1 重要な会計方針

本年度より、地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 有形固定資産の減価償却の方法

減価償却の方法 定額法による。

(2) 無形固定資産の減価償却の方法

減価償却の方法 定額法による。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

地方自治法第252条の17の規定により、派遣職員の退職手当は派遣元の市の負担と規定されているため、引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

賞与は、派遣元の市の予算に計上されるため、引当金は計上していない。

ウ 法定福利費引当金

賞与に係る法定福利費は、派遣元の市の予算に計上されるため、引当金は計上していない。

エ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 後年度において一般会計が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は87,439,705円である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

ア 報告セグメントの決定方法

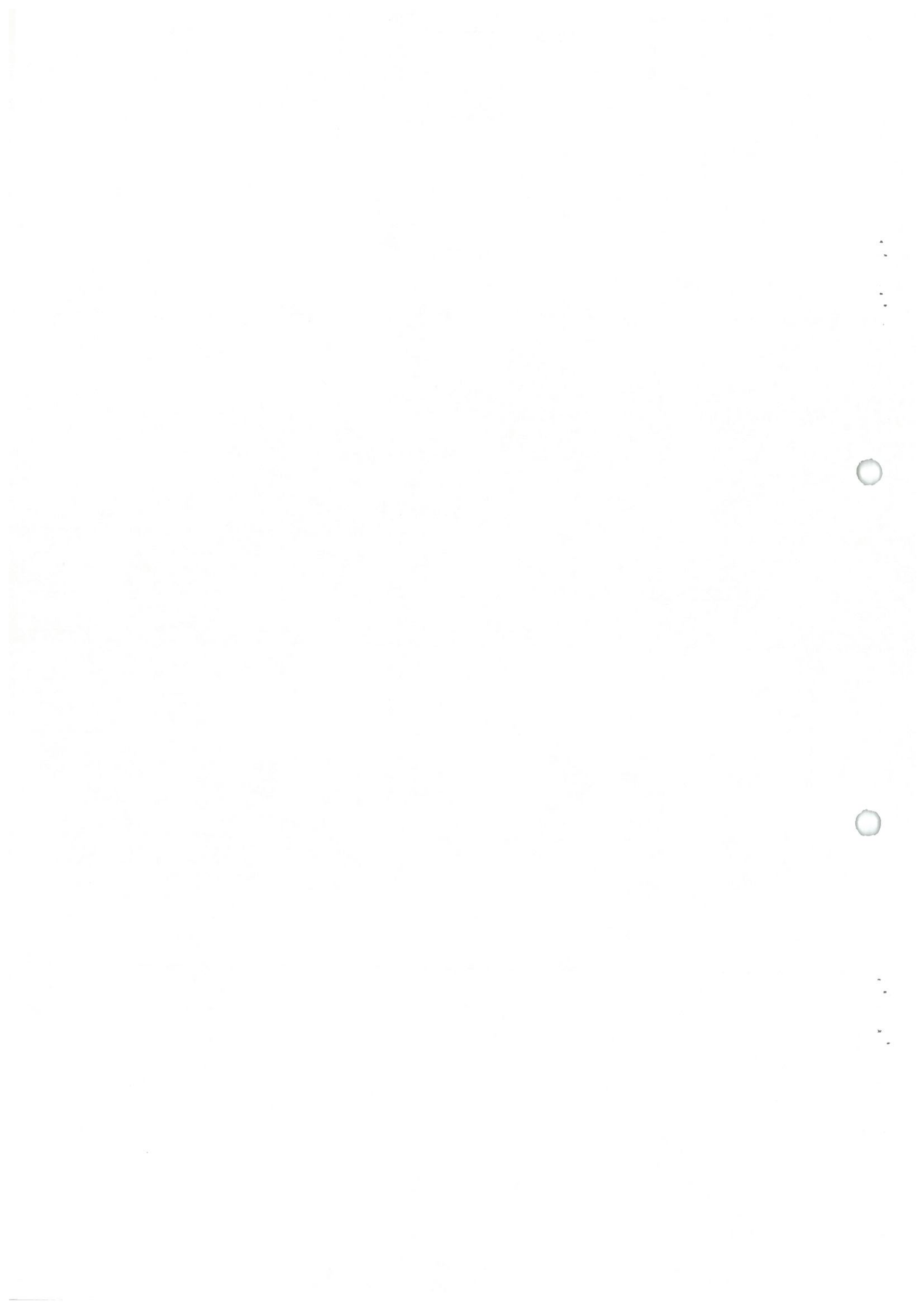
日立・高萩広域下水道事業は、公共下水道事業を運営しており、汚水処理のみを行っていることから報告セグメントは単一としている。

·
·

(

(

·
·



日立・高萩広域下水道組合議会

議案第2号資料

(平成28年第1回定例会)

平成28年2月26日 開会

日立・高萩広域下水道組合議会

《 目 次 》

○平成28年度 日立・高萩広域下水道事業会計予算について

1 総括事項	1
2 収益的収入及び支出	2
3 資本的収入及び支出	6
4 資本的支出の財源内訳	10

○図 面

・ 下水道（管路）総合地震対策耐震実施設計委託（日立地区）	11
・ 下水道（管路）総合地震対策耐震実施設計委託（高萩地区）	12
・ 第7期整備事業箇所（高萩地区）	13
○地方債現在高見込調書	14

平成28年度 日立・高萩広域下水道事業会計予算について

1. 総括事項

項 目	本 年 度 当初予算 (A)	前 年 度 当初予算 (B)	当初予算の対前年度比較		備 考
			差引(A) - (B)	増減率(%)	
水 洗 化 戸 数 (戸)	30,227	30,177	50	0.2	
年 間 処 理 水 量 (千m ³)	8,250	8,310	△ 60	△ 0.7	
一 日 平 均 処 理 水 量 (m ³)	22,603	22,767	△ 164	△ 0.7	
年 間 有 収 水 量 (千m ³)	6,596	6,648	△ 52	△ 0.8	
有 収 率 (%)	80.0	80.0	0	0.0	
下 水 道 事 業 収 益 (千円)	2,520,443		2,520,443	—	
下 水 道 事 業 費 用 (千円)	2,510,317		2,510,317	—	
収 支 差 引 (千円)	10,126		10,126	—	
下 水 道 事 業 資 本 的 収 入 (千円)	977,106		977,106	—	
下 水 道 事 業 資 本 的 支 出 (千円)	1,874,398		1,874,398	—	
収 支 差 引 (千円)	△ 897,292		△ 897,292	—	(a)
当年度分消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	12,624		12,624	—	
過年度分損益勘定留保資金	0		0	—	
当年度分損益勘定留保資金	869,668		869,668	—	
引 継 現 金 (千円)	15,000		15,000	—	
合 計 (千円)	897,292		897,292	—	(b)
補 填 財 源 高 (千円)	0		0	—	(a) + (b)

2. 収益的収入及び支出

(款) 1. 下水道事業収益
(項) 1. 営業収益

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明																
29	1. 下水道使用料	下水道使用料	1,230,431		1,230,431	<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>年間調定件数</th> <th>年間水量</th> <th>使用料</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>日立市</td> <td>103,689 件</td> <td>4,371 千³m</td> <td>815,292</td> </tr> <tr> <td>高萩市</td> <td>117,714 件</td> <td>2,225 千³m</td> <td>415,139</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>221,403 件</td> <td>6,596 千³m</td> <td>1,230,431</td> </tr> </tbody> </table>	区分	年間調定件数	年間水量	使用料	日立市	103,689 件	4,371 千 ³ m	815,292	高萩市	117,714 件	2,225 千 ³ m	415,139	計	221,403 件	6,596 千 ³ m	1,230,431
区分	年間調定件数	年間水量	使用料																			
日立市	103,689 件	4,371 千 ³ m	815,292																			
高萩市	117,714 件	2,225 千 ³ m	415,139																			
計	221,403 件	6,596 千 ³ m	1,230,431																			
						<p>水質指導費負担金 320</p> <p>[下水道に排除される下水の規制に関する事務 (特定施設の届出の受理、改善命令等) に要する経費に相当する額 (水質指導費全額)]</p> <p>普及促進費負担金 9,926</p> <p>[水洗便所への改造命令及び排水設備に係る監督処分に 関する事務に要する経費の1/2 (水洗化普及費)]</p>																
	2. 他会計負担金	他会計負担金	11,585		11,585	<p>貸付助成事業費負担金 229</p> <p>[汲み取り便所を水洗便所 (公共下水道に固着されたものに 限る。) に改造しようとする者に対する融通資金に要する経費 (水洗化助成費)]</p> <p>不明水処理費負担金 1,110</p> <p>[計画汚水量を定めるときに見込んだ地下水量を超える 不明水の処理に要する維持管理経費に相当する額]</p>																

(項) 2. 営業外収益

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明
29						企業債利子負担金 [臨時財政特例債の支払利子に相当する額] 7,204 高資本費対策負担金 [供用開始30年未満の下水道事業で、前々年度における資本費及び使用料単価が要件を満たすもので、一定の使用料を徴収しても賄いきれない事業に対し資本費の一部を繰出すもの] 481,556 分流式下水道負担金 [分流式の公共下水道に要する資本費のうち、その経営の収入を持って充てることができないと認められるものに相当する額] 188,850
31	3. 他会計補助金	他会計補助金	23,827		23,827	収益的支出に対する補助金
		受贈財産評価額戻入	73,418		73,418	減価償却費等に対する受贈財産評価額の収益化
		国県補助金戻入	426,837		426,837	減価償却費等に対する国県補助金の収益化
	4. 長期前受金戻入	工事負担金戻入	1,381		1,381	減価償却費等に対する工事負担金の収益化
		受益者負担金戻入	74,477		74,477	減価償却費等に対する受益者負担金の収益化

(款) 1. 下水道事業費用

(項) 1. 営業費用

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明
33	1. 管渠	委託料	5,912		5,912	管渠施設調査及び清掃業務委託 緊急管渠内清掃業務委託 下水道台帳作成業務委託
		修繕費	58,664		58,664	管渠維持管理補修工事(内面補修等) マンホール等修繕及び舗装補修工事
		負担金	49,491		49,491	日立市派遣職員負担金(4人) 高萩市派遣職員負担金(2人)
	3. ポンプ場	委託料	15,795		15,795	ポンプ場維持管理業務委託 (中継ポンプ場 2箇所、マンホールポンプ場 75箇所) 田尻中継ポンプ場非常用発電機保守点検業務委託 その他
		修繕費	2,755		2,755	ポンプ場通信装置等修繕 その他
		動力費	12,772		12,772	各ポンプ場電力料金 (中継ポンプ場 2箇所、マンホールポンプ場 75箇所)
35	4. 処理場	委託料	125,508		125,508	施設維持管理業務委託 汚泥運搬、資材処理処分等業務委託 受変電・監視設備保守点検業務委託 計装設備保守点検業務委託 消化ガス発電設備保守点検業務委託 その他
		修繕費	42,394		42,394	No.4主ポンプ修繕工事 雑用水槽水位計回路改修工事 消化ガス発電設備修繕工事 その他

(項) 1. 営業費用

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明
35	4. 処理場費	動力費	47,803		47,803	処理場電力料金
		負担金	89,455		89,455	その他 日立市派遣職員負担金(6人) 那珂久慈ブロック共同焼却炉施設等の維持管理に要する負担金
	6. 排水設備費	委託料	19,791		19,791	下水道台帳作成業務委託 その他
	7. 業務費	委託料	66,896		66,896	下水道使用料徴収事務委託 下水道使用料計算システム電算委託
		貸倒引当金繰入額	2,500		2,500	平成29年度貸倒見込額
37	8. 総係費	委託料	12,951		12,951	企業会計システム等電算委託 その他
		負担金	88,514		88,514	日立市派遣職員負担金(4人) 高萩市派遣職員負担金(6人) 日本下水道協会等負担金

(項) 2. 営業外費用

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明
39	3. 支払利息及び企業債取扱諸費	企業債利息	309,584		309,584	平成27年度末 企業債未償還金 13,745,926千円 に対する利子償還

(項) 3. 特別損失

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明
41	1. その他特別損失	貸倒損失	2,500		2,500	平成28年度下水道使用料貸倒引当金相当額

3. 資本的收入及び支出

(款) 1. 下水道事業資本的收入

(項) 1. 企業債

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明	明
43	1. 企業債	企業債	112,300		112,300	公共下水道建設事業 広域汚泥焼却炉建設負担金	102,700 9,600

(項) 2. 国庫補助金

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明	明			
43	1. 国庫補助金	国庫補助金	98,000		98,000	下水道建設事業に対する社会資本整備総合交付金				
						区分	補助対象	補助率	補助金額	備考
						管渠	40,000	1/2	20,000	第7期整備事業
						計	40,000	-	20,000	-
						下水道建設事業に対する防災・安全交付金				
						区分	補助対象	補助率	補助金額	備考
						処理場(低率)	45,000	1/2	22,500	処理場設備改善(計装設備改築、中央監視設備詳細設計業務委託等)
						地震対策及び管渠等	111,000	1/2	55,500	長寿命化(管渠)TVカメラ調査委託、下水道(管路)地震総合対策詳細設計委託等
						計	156,000	-	78,000	-

(項) 3. 負担金

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明
43	1. 受益者負担金	受益者負担金	32,012		32,012	新規賦課地区 旧十王町 (中丸地区、伊師工業団地の一部) 高萩市 (秋山地区の一部)
45	2. 工事負担金	工事負担金	4,598		4,598	管渠移設工事負担金 (日高漁港海岸護岸改修工事)

(項) 4. 出資金

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明
45	1. 他会計出資金	他会計出資金	730,196		730,196	資本的支出に対する出資金

(款) 1. 下水道事業資本的支出
(項) 1. 建設改良費

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明					
47	2. 管路改良費	委託料	52,051		52,051	1. (国補事業) 長寿命化計画 (管渠) TVカメラ調査業務委託 2. (国補事業) 下水道 (管路) 総合地震対策耐震実施設計業務委託 (資料P. 11~12) 3. その他					
2. 管路改良費						工事請負費	91,569	91,569	1. 管渠改良事業		
									工事	概	要
	汚水桝設置	75箇所		各	所						
						管渠布設 φ150mm L=200.0m		各	所		
						管渠移設 φ200mm L=27.3m		日	高	漁	港
	3. 処理場改良費	委託料	54,108		54,108	2. ポンプ場改良事業 (国補事業) 大田尻第1マンホールポンプ動力制御盤改築工事 (国補事業) 黒磯マンホールポンプ汚水ポンプ設備長寿命化工事 (国補事業) 本町中継ポンプ場機械設備改築工事 (国補事業) 肥前マンホールポンプ設備改築工事 (単独事業) 駒木原第1マンホールポンプ設備更新工事					
工事						概	要	場	所	備考	
											水処理施設耐震診断業務委託
											中央監視設備詳細設計業務委託
											計画的な改築事業の実施に必要な施設計画の検討 業務委託
						(国補事業) 総合的かつ計画的な施設計画の策定業務委託					
						(国補事業) 計装設備改築工事					
						(単独事業) 1系スラム除去設備更新工事					

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明
47	4. 広域汚泥焼却炉建設負担金	負担金	9,998		9,998	広域汚泥焼却炉施設の建設、改築に対する負担金 那珂久慈ブロック広域汚泥処理構成団体（県を含む9団体）において、「汚泥焼却炉等の建設及び維持管理に関する事務費の委託に関する規約」に基づき、焼却汚泥量の比率（7.9%）分の負担。
	5. 第7期管渠建設費	工事請負費 補償金	52,866 14,745		52,866 14,745	管渠築造工事（秋山・石滝地区）φ200mm L=653.0m（資料P.13） 管渠築造工事に伴う水道管等移設補償

(単位 千円)

頁	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較	説明
49	1. 企業債償還金	企業債償還金	1,575,885		1,575,885	平成27年度末 企業債未償還金 13,745,926千円 に対する元金償還

4. 資本的支出の財源内訳

(単位: 千円)

科 目	企 業 債	国 県 補 助 金	受 益 者 負 担 金	工 事 負 担 金	他 会 計 出 資 金	内 部 留 保 資 金 等	合 計
賦 課 徴 収 費			463		3,032		3,495
管 路 改 良 費	59,400	47,500	12,156	4,598	21,390		145,044
処 理 場 改 良 費	10,500	30,500	2,312		26,564		69,876
広域汚泥焼却炉建設負担金	9,600				398		9,998
第 7 期 管 渠 建 設 費	32,800	20,000	14,811				67,611
固 定 資 産 購 入 費			2,270		219		2,489
企 業 債 償 還 金					678,593	897,292	1,575,885
合 計	112,300	98,000	32,012	4,598	730,196	897,292	1,874,398