

平成28年度

日立市 下水道事業会計予算

平成28年度 日立市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 | | 83,167 戸 |
| (2) 年間処理水量 | | 21,034,000 立方メートル |
| (3) 一日平均処理水量 | | 57,627 立方メートル |
| (4) 主要な建設改良事業 | | |
| ア 中央処理区改良事業 | 事業費 | 1,186,165 千円 |
| イ 流域下水道建設事業 | 事業費 | 149,117 千円 |
| ウ 雨水対策事業 | 事業費 | 106,915 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 | | 4,244,200 千円 |
| 第1項 営業収益 | | 2,952,580 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 1,291,620 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第1款 下水道事業費用 | | 3,920,078 千円 |
| 第1項 営業費用 | | 3,510,270 千円 |
| 第2項 営業外費用 | | 389,808 千円 |
| 第3項 予備費 | | 20,000 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 1,193,997千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 40,477千円及び当年度分損益勘定留保資金 1,153,520千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 | 1,684,778 千円 |
| 第1項 企 業 債 | 574,700 千円 |
| 第2項 国 県 補 助 金 | 633,339 千円 |
| 第3項 負 担 金 | 190,896 千円 |
| 第4項 一 般 会 計 補 助 金 | 285,843 千円 |

| 支 出 | |
|-----------------|--------------|
| 第1款 下水道事業資本的支出 | 2,878,775 千円 |
| 第1項 中央処理区改良費 | 1,186,165 千円 |
| 第2項 流域下水道建設費 | 149,117 千円 |
| 第3項 雨水対策費 | 106,915 千円 |
| 第4項 調 査 費 | 32,530 千円 |
| 第5項 企 業 債 償 還 金 | 1,404,048 千円 |

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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9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 222,971 千円
- (2) 交際費 80 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、285,843千円である。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|------------------|----------|-----------|
| 地図情報システム端末機器賃借料 | 平成33年度まで | 2,400 千円 |
| 池の川処理場清掃業務委託 | 平成29年度まで | 5,200 千円 |
| 中央監視制御装置保守点検業務委託 | 平成29年度まで | 2,000 千円 |
| 各ポンプ場維持管理業務委託 | 平成29年度まで | 22,600 千円 |
| 地図情報システム保守点検業務委託 | 平成29年度まで | 500 千円 |

平成28年3月2日提出

日立市長 小川春樹

(企業債)

第6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 | 540,200 千円 | 証書借入 又は 証券発行 | 5.0% 以内 | 据置期間満了後40年以内に償還する。 ただし、企業財政の都合により、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。 |
| 流域下水道建設負担金 | 21,600 千円 | | | |
| 広域汚泥焼却炉建設負担金 | 12,900 千円 | | | |
| 計 | 574,700 千円 | | | |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

平成 28 年 度

日立市下水道事業会計予算に関する説明書

平成28年度 日立市下水道
収益的収入
収

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|------------|--------------|-------------------------|-----------|
| 1. 下水道事業収益 | | | 4,244,200 |
| | 1. 営 業 収 益 | | 2,952,580 |
| | | 1. 下 水 道 使 用 料 | 2,895,138 |
| | | 2. 受 託 工 事 収 益 | 530 |
| | | 3. 一 般 会 計 負 担 金 | 56,642 |
| | | 4. そ の 他 の 営 業 収 益 | 270 |
| | 2. 営 業 外 収 益 | | 1,291,620 |
| | | 1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 80 |
| | | 2. 一 般 会 計 負 担 金 | 50,147 |
| | | 3. 長 期 前 受 金 戻 入 | 1,235,095 |
| | | 4. 雑 収 益 | 6,298 |

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 |
| 排水設備移設工事の受託工事収益 |
| 水質指導費、普及促進費、排水設備費、雨水施設費及び不明水処理費に対する一般会計負担金 |
| 排水設備指定工事人登録手数料 |
| |
| 預金利息 |
| 雨水処理に要する経費等に対する一般会計負担金 |
| 減価償却費等に対する補助金等の収益化 |
| 不用品売却収入、交付金ほか |

支

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|------------|----------|---------------------------------|-----------|
| 1. 下水道事業費用 | | | 3,920,078 |
| | 1. 営業費用 | | 3,510,270 |
| | | 1. 管 渠 費 | 128,562 |
| | | 2. 水 質 指 導 費 | 31,806 |
| | | 3. ポ ン プ 場 費 | 72,656 |
| | | 4. 処 理 場 費 | 407,873 |
| | | 5. 受 託 工 事 費 | 500 |
| | | 6. 普 及 促 進 費 | 1,462 |
| | | 7. 排 水 設 備 費 | 31,370 |
| | | 8. 業 務 費 | 128,037 |
| | | 9. 総 係 費 | 145,602 |
| | | 10. 流 域 下 水 道 管 理 運 営 費 | 422,176 |
| | | 11. 雨 水 施 設 費 | 4,767 |
| | | 12. 減 価 償 却 費 | 2,020,591 |
| | | 13. 資 産 減 耗 費 | 114,868 |
| | 2. 営業外費用 | | 389,808 |
| | | 1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 301,232 |
| | | 2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 88,076 |
| | | 3. 雑 支 出 | 500 |
| | 3. 予 備 費 | | 20,000 |
| | | 1. 予 備 費 | 20,000 |

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 |
| 受託により施工する排水設備移設工事に要する費用 |
| 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 |
| 那珂久慈流域下水道事業の管理運営費負担金 |
| 雨水調整池、ポンプ施設等の維持管理に要する費用 |
| 固定資産の減価償却費 |
| 固定資産の除却費 |
| |
| 企業債及び一般会計借入金等の利子 |
| 消費税及び地方消費税の納付税額 |
| |
| |
| |

資本的収入
収

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|-------------------|--------------|----------------|-----------|
| 1. 下水道事業 資本的収入 | | | 1,684,778 |
| | 1. 企 業 債 | | 574,700 |
| | | 1. 企 業 債 | 574,700 |
| | 2. 国 県 補 助 金 | | 633,339 |
| | | 1. 国 庫 補 助 金 | 633,339 |
| | 3. 負 担 金 | | 190,896 |
| | | 1. 一般会計負担金 | 190,300 |
| | | 2. 工 事 負 担 金 | 454 |
| | | 3. 受 益 者 負 担 金 | 142 |
| | 4. 一般会計補助金 | | 285,843 |
| | 1. 一般会計補助金 | 285,843 | |

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 |
| |
| 下水道建設事業に対する防災・安全交付金 |
| |
| 雨水事業費及び流域下水道建設負担金等に対する一般会計負担金 |
| 管渠改良工事等に対する負担金 |
| 受益者負担金 |
| |
| 資本的支出に対する補助金 |

支

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|-------------------|-------------|---------------------|-----------|
| 1. 下水道事業 資本的支出 | | | 2,878,775 |
| | 1. 中央処理区改良費 | | 1,186,165 |
| | | 1. 中央処理区改良費 | 1,173,256 |
| | | 2. 広域汚泥焼却炉 建設負担金 | 12,909 |
| | 2. 流域下水道建設費 | | 149,117 |
| | | 1. 賦課徴収費 | 75 |
| | | 2. 流域関連処理区 改良費 | 124,181 |
| | | 3. 流域下水道 建設負担金 | 24,861 |
| | 3. 雨水対策費 | | 106,915 |
| | | 1. 雨水対策費 | 106,915 |
| | 4. 調査費 | | 32,530 |
| | | 1. 調査費 | 32,530 |
| | 5. 企業債償還金 | | 1,404,048 |
| | | 1. 企業債償還金 | 1,404,048 |

出

(単位 千円)

| 備 考 |
|------------------------|
| |
| |
| 中央処理区の下水道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 |
| |
| 受益者負担金徴収業務費 |
| 流域関連処理区の下水道施設の改良及び整備費 |
| 那珂久慈流域下水道建設事業に対する建設負担金 |
| |
| 雨水対策における下水道整備費 |
| |
| 管路施設耐震化のための調査費 |
| |
| 企業債の元金償還 |

平成28年度日立市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 | 283,645,000 |
| 減価償却費 | 2,020,591,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 80,000 |
| 支払利息 | 301,232,000 |
| 固定資産除却費 | 84,379,000 |
| 未収金増減額 | △ 19,898,872 |
| 未払金増減額 | 62,208,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 1,235,095,000 |
| 賞与引当金増減額 | 461,402 |
| 法定福利費引当金増減額 | 201,591 |
| 貸倒引当金増減額 | <u>84,000</u> |
| 小計 | 1,497,728,121 |
| 利息及び配当金の受取額 | 80,000 |
| 利息の支払額 | <u>△ 301,232,000</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,196,576,121 |
| 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 | △ 1,380,092,435 |
| 国庫補助金による収入 | 633,339,000 |
| 一般会計負担金による収入 | 190,300,000 |
| 工事負担金による収入 | 454,000 |
| 受益者負担金による収入 | 142,000 |
| 一般会計補助金による収入 | 285,843,000 |
| 一般会計補助金の長期前受金振替時圧縮額 | <u>△ 61,210,000</u> |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 331,224,435 |
| 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 | 574,700,000 |
| 建設改良企業債償還による支出 | <u>△ 1,404,048,000</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 829,348,000 |
| 4 資金増加(減少)額 | 36,003,686 |
| 5 資金期首残高 | <u>430,208,004</u> |
| 6 資金期末残高 | 466,211,690 |

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) 14 | | 56,058 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 10 | | 43,261 |
| | 合 計 | 0 | (1) 24 | | 99,319 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (1) 13 | | 55,886 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) 11 | | 45,595 |
| | 合 計 | 0 | (1) 24 | | 101,481 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (0) 1 | | 172 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | (0) △ 1 | | △ 2,334 |
| | 合 計 | 0 | (0) 0 | | △ 2,162 |

明 細 書

(単位 千円)

| 与 費 | | | 法定福利費 | 合 計 |
|-----|--------|---------|--------|---------|
| 賃金 | 手当 | 計 | | |
| | 49,268 | 105,326 | 19,447 | 124,773 |
| | 39,886 | 83,147 | 15,051 | 98,198 |
| | 89,154 | 188,473 | 34,498 | 222,971 |
| | 49,904 | 105,790 | 18,569 | 124,359 |
| | 37,994 | 83,589 | 15,195 | 98,784 |
| | 87,898 | 189,379 | 33,764 | 223,143 |
| | △ 636 | △ 464 | 878 | 414 |
| | 1,892 | △ 442 | △ 144 | △ 586 |
| | 1,256 | △ 906 | 734 | △ 172 |

()内は、再任用短時間勤務職員数を別掲

| 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 | 3,870 | 5,121 | 42,328 | 4,645 | 2,142 |
| | 前 年 度 | 4,182 | 5,121 | 40,356 | 4,231 | 2,061 |
| | 比 較 | △ 312 | 0 | 1,972 | 414 | 81 |

(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 |
|-------|-------|---------|--------------|--------|--------|
| 1,242 | 1,020 | 17,822 | 178 | 10,786 | 89,154 |
| 594 | 1,137 | 22,343 | 178 | 7,695 | 87,898 |
| 648 | △ 117 | △ 4,521 | 0 | 3,091 | 1,256 |

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 |
|-----|---------|------------|
| 給 料 | △ 2,162 | 給与改定に伴う増減分 |
| | | 昇給に伴う増加分 |
| | | その他の増減分 |
| 手 当 | 1,256 | 制度改正に伴う増減分 |
| | | その他の増減分 |

(単位 千円)

| 内 訳 | 説 明 | 備 考 |
|---------|-----------------------|-----|
| 406 | | |
| 605 | | |
| △ 3,173 | | |
| 4,285 | 期末勤勉手当支給率の増、地域手当支給率の増 | |
| △ 3,029 | | |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与(再任用短時間勤務職員を除く)

| 区 分 | |
|-------------|-----------|
| 平成28年1月1日現在 | 平均給料月額(円) |
| | 平均給与月額(円) |
| | 平均年齢(歳) |
| 平成27年1月1日現在 | 平均給料月額(円) |
| | 平均給与月額(円) |
| | 平均年齢(歳) |

| 企 業 職 | |
|-------|---------|
| | 337,819 |
| | 413,689 |
| | 45 |
| | 353,104 |
| | 424,023 |
| | 46 |

(2) 初任給

| 区 分 | 企 業 職 |
|-------|---------|
| 高 校 卒 | 149,000 |
| 大 学 卒 | 176,700 |

(単位 円)

| 一 般 会 計 の 制 度 | |
|---------------|---------|
| 行 政 職 | |
| | 149,000 |
| | 176,700 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | |
|-------------|-------------|-----------------|---------------|
| | 級 | 職 員 数(人) | 構 成 比(%) |
| 平成28年1月1日現在 | 8 級 | () | () |
| | 7 級 | () | () |
| | 6 級 | 2 () | 8.3 () |
| | 5 級 | 4 () | 16.7 () |
| | 4 級 | 9 () | 37.5 () |
| | 3 級 | 5 () | 20.8 () |
| | 2 級 | () | () |
| | 1 級 | 4 () | 16.7 () |
| | 計 | 24 () | 100.0 () |
| | 平成27年1月1日現在 | 8 級 | () |
| 7 級 | | () | () |
| 6 級 | | () | () |
| 5 級 | | 5 () | 20.8 () |
| 4 級 | | 11 (2) | 45.8 (66.7) |
| 3 級 | | 6 (1) | 25.0 (33.3) |
| 2 級 | | () | () |
| 1 級 | | 2 () | 8.4 () |
| 計 | 24 (3) | 100.0 (100.0) | |

()内は、再任用短時間勤務職員数を別掲

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 職務の級 | 標 準 職 務 |
|-----|------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 企業職 | 8 級 | 部長等の職務 |
| | 7 級 | 1 次長の職務 2 参事の職務 |
| | 6 級 | 1 参事補の職務 2 水道技術管理者の職務 3 課長等の職務 |
| | 5 級 | 1 副参事の職務 2 相当高度の知識、経験を必要とする課長補佐等の職務 |
| | 4 級 | 1 課長補佐等の職務 2 相当高度の知識、経験を必要とする企画員の職務 3 相当高度の知識、経験を必要とする係長等の職務 4 主査の職務 |
| | 3 級 | 1 企画員の職務 2 係長等の職務 3 主幹の職務 |
| | 2 級 | 高度の知識、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 |

(4) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 |
|----------------------------------------|--------|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%) | 0.9 |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成28年1月1日現在) | 33.3 |
| 支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円) | 8,763 |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称 | 汚物作業手当 |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | |
|---------------|------------------|------------------|
| | 6月(月分) | 12月(月分) |
| 本 年 度 | 2.025 (1.025) | 2.175 (1.175) |
| 前 年 度 | 1.975 (1.00) | 2.125 (1.15) |
| 一 般 会 計 の 制 度 | 2.025 (1.025) | 2.175 (1.175) |

| 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 |
|--------------------|-------------------------|-----|
| 4.20 (2.20) | 有 | |
| 4.10 (2.15) | 有 | |
| 4.20 (2.20) | 有 | |

()内は、再任用職員の標準的な支給率

(6) 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最高限度 (月分) |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 支 給 率 等 | 25.55625 | 34.5825 | 49.59 | 49.59 |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 25.55625 | 34.5825 | 49.59 | 49.59 |

| そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 備 考 |
|---------------------------|-----------------------|
| 定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算) | その他の加算措置等で対象年齢は59~50歳 |
| 定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算) | その他の加算措置等で対象年齢は59~50歳 |

(7) その他の手当

| 区 分 | 一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同 |
|---------|-----------------------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ |
| 通 勤 手 当 | 同 じ |
| 住 居 手 当 | 同 じ |
| 地 域 手 当 | 同 じ |

| 差 異 の 内 容 |
|-----------|
| |
| |
| |
| |

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 |
| 地図情報システム 端末機器賃借料 | 2,400 | 平成23年度から | 1,628 |
| OA機器賃借料 | 600 | 平成23年度から | 452 |
| 地図情報システム 端末機器賃借料 | 1,600 | 平成25年度から | 414 |
| 電子計算業務委託 (土木積算システム) | 13,300 | 平成25年度から | 5,290 |
| 池の川処理場 維持管理業務委託 | 104,800 | 平成27年度から | |
| 池の川処理場 清掃業務委託 | 5,100 | 平成27年度から | |
| 中央監視制御装置 保守点検業務委託 | 1,900 | 平成27年度から | |
| 各ポンプ場 維持管理業務委託 | 22,200 | 平成27年度から | |
| 地図情報システム 保守点検業務委託 | 400 | 平成27年度から | |
| 地図情報システム 端末機器賃借料 | 2,400 | 平成28年度から | |
| 池の川処理場 清掃業務委託 | 5,200 | 平成28年度から | |
| 中央監視制御装置 保守点検業務委託 | 2,000 | 平成28年度から | |
| 各ポンプ場 維持管理業務委託 | 22,600 | 平成28年度から | |
| 地図情報システム 保守点検業務委託 | 500 | 平成28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28年度まで | 772 | | | 772 |
| 平成28年度まで | 148 | | | 148 |
| 平成30年度まで | 1,186 | | | 1,186 |
| 平成30年度まで | 8,010 | | | 8,010 |
| 平成28年度まで | 104,800 | | | 104,800 |
| 平成28年度まで | 5,100 | | | 5,100 |
| 平成28年度まで | 1,900 | | | 1,900 |
| 平成28年度まで | 22,200 | | | 22,200 |
| 平成28年度まで | 400 | | | 400 |
| 平成33年度まで | 2,400 | | | 2,400 |
| 平成29年度まで | 5,200 | | | 5,200 |
| 平成29年度まで | 2,000 | | | 2,000 |
| 平成29年度まで | 22,600 | | | 22,600 |
| 平成29年度まで | 500 | | | 500 |

平成28年度 日立市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 | 525,038,311 | |
| | イ 建 物 | 3,015,053,123 | |
| | 減価償却累計額 △ 2,087,069,429 | 927,983,694 | |
| | ウ 構 築 物 | 69,318,323,085 | |
| | 減価償却累計額 △ 32,021,469,904 | 37,296,853,181 | |
| | エ 機 械 及 び 装 置 | 17,232,174,218 | |
| | 減価償却累計額 △ 10,364,496,059 | 6,867,678,159 | |
| | オ 車 両 運 搬 具 | 12,363,760 | |
| | 減価償却累計額 △ 11,745,572 | 618,188 | |
| | カ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 53,404,680 | |
| | 減価償却累計額 △ 44,555,575 | 8,849,105 | |
| | キ 建 設 仮 勘 定 | 410,602,063 | |
| | 有形固定資産合計 | 46,037,622,701 | |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | 1,921,867,323 | |
| (3) | 投 資 | | |
| | ア 出 資 金 | 5,000,000 | 5,000,000 |
| | 固定資産合計 | 47,964,490,024 | |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | 466,211,690 | |
| (2) | 未 収 金 | 394,087,128 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | △ 6,631,000 | 387,456,128 |
| (3) | 保 管 有 価 証 券 | 2,500,000 | |
| (4) | 貯 蔵 品 | 3,645,306 | |
| | 流動資産合計 | 859,813,124 | |
| | 資 産 合 計 | 48,824,303,148 | |

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 | 12,430,077,777 | |
| | 企業債合計 | | 12,430,077,777 |
| (2) | 他 会 計 借 入 金 | | |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金 | 162,586,719 | |
| | 他会計借入金合計 | | 162,586,719 |
| | 固定負債合計 | | 12,592,664,496 |
| 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 | 1,343,193,660 | |
| | 企業債合計 | | 1,343,193,660 |
| (2) | 未 払 金 | | 819,994,237 |
| (3) | 預 り 有 価 証 券 | | 2,500,000 |
| (4) | 引 当 金 | | |
| | ア 賞 与 引 当 金 | 13,156,524 | |
| | イ 法定福利費引当金 | 2,441,911 | |
| | 引当金合計 | | 15,598,435 |
| (5) | そ の 他 流 動 負 債 | | 5,487,695 |
| | 流動負債合計 | | 2,186,774,027 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | |
| (1) | 長 期 前 受 金 | | 54,020,383,598 |
| | 長期前受金収益化累計額 | △ 27,211,790,608 | |
| | 繰延収益合計 | | 26,808,592,990 |
| | 負債合計 | | 41,588,031,513 |
| | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資 本 金 | | |
| (1) | 資 本 金 | 6,638,564,823 | |
| | 資本金合計 | | 6,638,564,823 |
| 7 | 剰 余 金 | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | |
| | ア 受贈財産評価額 | 55,414,886 | |
| | イ 国 県 補 助 金 | 36,552,750 | |
| | ウ 受 益 者 負 担 金 | 16,369,254 | |
| | エ 一 般 会 計 補 助 金 | 29,847,922 | |
| | 資本剰余金合計 | | 138,184,812 |
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | |
| | ア 当年度未処分利益剰余金 | 459,522,000 | |
| | 利益剰余金合計 | | 459,522,000 |
| | 剰余金合計 | | 597,706,812 |
| | 資 本 合 計 | | 7,236,271,635 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | 48,824,303,148 |

平成27年度 日立市下水道事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日)

(単位 千円)

| | | | | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| (1) | 下水道使用料 | 2,701,941 | | |
| (2) | 受託工事収益 | 530 | | |
| (3) | 一般会計負担金 | 55,362 | | |
| (4) | その他の営業収益 | <u>230</u> | 2,758,063 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| (1) | 管渠費 | 150,359 | | |
| (2) | 水質指導費 | 29,871 | | |
| (3) | ポンプ場費 | 73,333 | | |
| (4) | 処理場費 | 379,426 | | |
| (5) | 受託工事費 | 463 | | |
| (6) | 普及促進費 | 1,536 | | |
| (7) | 排水設備費 | 30,949 | | |
| (8) | 業務費 | 128,078 | | |
| (9) | 総係費 | 135,459 | | |
| (10) | 流域下水道管理運営費 | 448,606 | | |
| (11) | 雨水施設費 | 3,931 | | |
| (12) | 減価償却費 | 2,001,844 | | |
| (13) | 資産減耗費 | <u>105,866</u> | <u>3,489,721</u> | |
| | 営業損失 | | | 731,658 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 86 | | |
| (2) | 一般会計負担金 | 53,465 | | |
| (3) | 長期前受金戻入 | 1,199,091 | | |
| (4) | 雑収益 | <u>5,381</u> | 1,258,023 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 327,413 | | |
| (2) | 雑支出 | <u>1,232</u> | 328,645 | |
| 5 | 予備費 | <u>18,519</u> | <u>18,519</u> | <u>910,859</u> |
| | 経常利益 | | | 179,201 |
| 6 | 特別損失 | <u>3,324</u> | <u>3,324</u> | <u>3,324</u> |
| | 当年度純利益 | | | 175,877 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>0</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>175,877</u> |

平成27年度 日立市下水道事業予定貸借対照表

(平成28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 | 525,038,311 | |
| | イ 建 物 | 3,040,119,123 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,013,436,429</u> | 1,026,682,694 |
| | ウ 構 築 物 | 68,942,303,085 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 30,721,322,904</u> | 38,220,980,181 |
| | エ 機 械 及 び 装 置 | 16,496,196,218 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 9,867,063,059</u> | 6,629,133,159 |
| | オ 車 両 運 搬 具 | 12,363,760 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 11,745,572</u> | 618,188 |
| | カ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 52,732,680 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 42,981,575</u> | 9,751,105 |
| | キ 建 設 仮 勘 定 | <u>237,464,628</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | 46,649,668,266 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | 2,034,699,323 |
| (3) | 投 資 | | |
| | ア 出 資 金 | <u>5,000,000</u> | <u>5,000,000</u> |
| | 固定資産合計 | | 48,689,367,589 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 430,208,004 |
| (2) | 未 収 金 | 374,188,256 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 6,547,000</u> | 367,641,256 |
| (3) | 保 管 有 価 証 券 | | 2,500,000 |
| (4) | 貯 蔵 品 | | <u>3,645,306</u> |
| | 流動資産合計 | | <u>803,994,566</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u>49,493,362,155</u> |

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>13,198,571,589</u> | |
| | 企業債合計 | | 13,198,571,589 |
| (2) | 他 会 計 借 入 金 | | |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金 | <u>162,586,719</u> | |
| | 他会計借入金合計 | | <u>162,586,719</u> |
| | 固定負債合計 | | 13,361,158,308 |
| 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>1,404,047,848</u> | |
| | 企業債合計 | | 1,404,047,848 |
| (2) | 未 払 金 | | 757,786,237 |
| (3) | 預 り 有 価 証 券 | | 2,500,000 |
| (4) | 引 当 金 | | |
| | ア 賞 与 引 当 金 | 12,695,122 | |
| | イ 法定福利費引当金 | <u>2,240,320</u> | |
| | 引当金合計 | | 14,935,442 |
| (5) | そ の 他 流 動 負 債 | | <u>5,487,695</u> |
| | 流動負債合計 | | 2,184,757,222 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | |
| (1) | 長 期 前 受 金 | | 52,971,515,598 |
| | 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 25,976,695,608</u> | |
| | 繰延収益合計 | | <u>26,994,819,990</u> |
| | 負債合計 | | 42,540,735,520 |
| | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資 本 金 | | |
| (1) | 資 本 金 | <u>6,638,564,823</u> | |
| | 資本金合計 | | 6,638,564,823 |
| 7 | 剰 余 金 | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | |
| | ア 受贈財産評価額 | 55,414,886 | |
| | イ 国 県 補 助 金 | 36,552,750 | |
| | ウ 受 益 者 負 担 金 | 16,369,254 | |
| | エ 一 般 会 計 補 助 金 | <u>29,847,922</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | 138,184,812 |
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | |
| | ア 当年度未処分利益剰余金 | <u>175,877,000</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>175,877,000</u> |
| | 剰余金合計 | | 314,061,812 |
| | 資 本 合 計 | | <u>6,952,626,635</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | <u>49,493,362,155</u> |

平成28年度 日立市下水道
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 | | 4,244,200 | 4,232,361 | 11,839 |
| 1. 営業収益 | | 2,952,580 | 2,974,017 | △ 21,437 |
| | 1. 下水道使用料 | 2,895,138 | 2,918,096 | △ 22,958 |
| | | | | |
| | 2. 受託工事収益 | 530 | 530 | 0 |
| | | | | |
| | 3. 一般会計負担金 | 56,642 | 55,161 | 1,481 |
| | | | | |
| | 4. その他の 営業収益 | 270 | 230 | 40 |
| | | | | |
| 2. 営業外収益 | | 1,291,620 | 1,258,344 | 33,276 |
| | 1. 受取利息 及び配当金 | 80 | 86 | △ 6 |
| | | | | |
| | 2. 一般会計負担金 | 50,147 | 53,705 | △ 3,558 |
| | | | | |

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 | 2,895,138 | |
| | | |
| 受託工事収益 | 530 | 排水設備移設工事の受託工事収益 |
| | | |
| 一般会計負担金 | 56,642 | 水質指導費に対する負担金 31,806 普及促進費に対する負担金 16,338 貸付助成事業費に対する負担金 156 雨水施設費に対する負担金 4,767 不明水処理費に対する負担金 3,575 |
| | | |
| 手数料 | 270 | 排水設備指定工事人登録手数料 |
| | | |
| | | |
| 預金利息 | 80 | |
| | | |
| 一般会計負担金 | 50,147 | 雨水対策事業等の企業債利息に対する負担金 37,238 流域下水道建設負担金の企業債利息に対する負担金 2,598 臨時財政特例債利息に対する負担金 9,845 弾力運用分等企業債利息に対する負担金 466 |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----|------------|-----------|-----------|--------|
| | 3. 長期前受金戻入 | 1,235,095 | 1,199,091 | 36,004 |
| | | | | |
| | 4. 雑 収 益 | 6,298 | 5,462 | 836 |
| | | | | |

(単位 千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|-----------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | |
| 受贈財産評価額戻入 | 29,526 | 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 | 712,440 | 減価償却費等に対する国県補助金の収益化 |
| 一般会計負担金戻入 | 130,640 | 減価償却費等に対する一般会計負担金の収益化 |
| 工 事 負 担 金 戻 入 | 10,524 | 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 | 102,721 | 減価償却費等に対する受益者負担金の収益化 |
| 一般会計補助金戻入 | 249,157 | 減価償却費等に対する一般会計補助金の収益化 |
| その他長期前受金戻入 | 87 | 減価償却費等に対するその他の収益化 |
| | | |
| 不 用 品 売 却 収 益 | 7 | |
| 交 付 金 | 4,112 | 原子力立地給付金 |
| そ の 他 雑 収 益 | 2,179 | 電気使用量自動検針のための通信端末装置電気料 6 池の川処理場維持管理業務委託負担金(屋上公園) 1,431 新庁舎建設事業関連仮設ポンプ場維持管理負担金 344 公文書コピー代 12 行政財産使用料 348 雇用保険料個人掛金 38 |

支

| 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 | | 3,920,078 | 4,035,408 | △ 115,330 |
| 1. 営業費用 | | 3,510,270 | 3,602,814 | △ 92,544 |
| | 1. 管 渠 費 | 128,562 | 165,723 | △ 37,161 |
| | | | | |

出

(単位 千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|-------------|--------|-------------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| 給 料 | 11,680 | 職 員 4名 |
| | | 扶養手当 276 |
| | | 時間外勤務手当 625 |
| | | 期末勤勉手当 3,358 |
| | | 管理職手当 533 |
| 手 当 等 | 8,854 | 通勤手当 280 |
| | | 住居手当 324 |
| | | 退職手当負担金 2,161 |
| | | 管理職員特別勤務手当 48 |
| | | 地域手当 1,249 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,525 | |
| 賃 金 | 1,328 | |
| 法 定 福 利 費 | 3,539 | |
| 法定福利費引当金繰入額 | 279 | |
| 被 服 費 | 40 | |
| 備 消 品 費 | 134 | |
| 委 託 料 | 6,245 | マンホール及び管内点検調査委託ほか |
| 賃 借 料 | 15 | |
| 修 繕 費 | 93,648 | 管渠施設補修工事ほか |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----|--------------|--------|--------|---------|
| | | | | |
| | 2. 水 質 指 導 費 | 31,806 | 29,853 | 1,953 |
| | | | | |
| | 3. ポ ン プ 場 費 | 72,656 | 76,260 | △ 3,604 |
| | | | | |

(単位 千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|-----------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 材 料 費 | 86 | |
| 補 償 金 | 1,161 | 下水道工事に伴う補償 |
| 雑 費 | 28 | |
| | | |
| 給 料 | 14,318 | 職 員 4名 |
| | | |
| 手 当 等 | 10,155 | 扶養手当 288 時間外勤務手当 67 期末勤勉手当 4,239 管理職手当 710 通勤手当 221 住居手当 594 特殊勤務手当 407 退職手当負担金 2,085 管理職員特別勤務手当 12 地域手当 1,532 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 1,527 | |
| 法 定 福 利 費 | 4,943 | |
| 法定福利費引当金繰入額 | 283 | |
| 被 服 費 | 24 | |
| 通 信 運 搬 費 | 5 | |
| 委 託 料 | 551 | 除害施設水質分析委託 |
| | | |
| 給 料 | 6,980 | 職 員 2名 |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----|------------|---------|---------|----------|
| | | | | |
| | 4. 処 理 場 費 | 407,873 | 420,869 | △ 12,996 |
| | | | | |

(単位 千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|-------------|--------|----------------|
| 手 当 等 | 4,963 | 扶養手当 156 |
| | | 時間外勤務手当 163 |
| | | 期末勤勉手当 2,048 |
| | | 通勤手当 345 |
| | | 特殊勤務手当 233 |
| | | 退職手当負担金 1,292 |
| | | 管理職員特別勤務手当 12 |
| | | 地域手当 714 |
| 賞与引当金繰入額 | 930 | |
| 法定福利費 | 2,209 | |
| 法定福利費引当金繰入額 | 172 | |
| 被 服 費 | 19 | |
| 備 消 品 費 | 26 | |
| 燃 料 費 | 196 | |
| 光 熱 水 費 | 1,301 | |
| 通 信 運 搬 費 | 2,487 | |
| 委 託 料 | 24,493 | 中継ポンプ場維持管理委託ほか |
| 修 繕 費 | 1,650 | 中継ポンプ場緊急修繕ほか |
| 動 力 費 | 25,248 | 中継ポンプ場電力料金ほか |
| 材 料 費 | 1,896 | |
| 保 険 料 | 70 | |
| 雑 費 | 16 | |
| | | |
| 給 料 | 9,234 | 職 員 2名 |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----|---|--------|--------|-----|
| | | | | |

(単位 千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|-------------|---------|---------------|
| 手 当 等 | 7,249 | 扶養手当 570 |
| | | 時間外勤務手当 195 |
| | | 期末勤勉手当 2,801 |
| | | 管理職手当 504 |
| | | 通勤手当 51 |
| | | 特殊勤務手当 378 |
| | | 退職手当負担金 1,707 |
| | | 管理職員特別勤務手当 12 |
| | | 地域手当 1,031 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,300 | |
| 賃 金 | 726 | |
| 法 定 福 利 費 | 3,002 | |
| 法定福利費引当金繰入額 | 242 | |
| 旅 費 | 5 | |
| 被 服 費 | 8 | |
| 備 消 品 費 | 1,947 | |
| 燃 料 費 | 30 | |
| 光 熱 水 費 | 992 | 処理場ガス料金ほか |
| 印 刷 製 本 費 | 2 | |
| 通 信 運 搬 費 | 954 | |
| 委 託 料 | 194,664 | 処理場維持管理業務委託ほか |
| 賃 借 料 | 126 | |
| 修 繕 費 | 40,907 | 処理場機械設備等補修ほか |
| 動 力 費 | 67,707 | 処理場電力料金ほか |

(単位 千円)

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----|----------|--------|--------|-------|
| | | | | |
| | 5. 受託工事費 | 500 | 500 | 0 |
| | | | | |
| | 6. 普及促進費 | 1,462 | 1,618 | △ 156 |
| | | | | |
| | 7. 排水設備費 | 31,370 | 30,707 | 663 |
| | | | | |

| 節 | 金額 | 説 明 |
|-------------|--------|-------------------------|
| 薬 品 費 | 34,043 | 高分子凝集剤ほか |
| 材 料 費 | 1,728 | |
| 負 担 金 | 42,992 | 那珂久慈ブロック共同焼却炉施設等維持管理負担金 |
| 雑 費 | 15 | |
| | | |
| 工 事 請 負 費 | 500 | 排水設備移設工事 |
| | | |
| 手 当 等 | 172 | 時間外勤務手当 |
| 法 定 福 利 費 | 1 | |
| 報 償 費 | 513 | 下水道促進週間応募者への賞品 |
| 備 消 品 費 | 547 | 下水道促進週間啓発用 |
| 印 刷 製 本 費 | 46 | |
| 通 信 運 搬 費 | 27 | |
| 水 洗 化 助 成 費 | 156 | 水洗便所改造資金融資の利子分補助ほか |
| | | |
| 給 料 | 13,846 | 職 員 3名 |
| | | 扶養手当 588 |
| | | 時間外勤務手当 954 |
| | | 期末勤勉手当 4,161 |
| 手 当 等 | 10,618 | 管理職手当 533 |
| | | 通勤手当 305 |
| | | 退職手当負担金 2,562 |
| | | 管理職員特別勤務手当 18 |

(単位 千円)

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----|----------|---------|---------|---------|
| | | | | |
| | 8. 業 務 費 | 128,037 | 136,782 | △ 8,745 |
| | | | | |
| | 9. 総 係 費 | 145,602 | 135,106 | 10,496 |
| | | | | |

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|-------------|---------|------------------------|
| | | 地域手当 1,497 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,929 | |
| 法定福利費 | 4,417 | |
| 法定福利費引当金繰入額 | 359 | |
| 被 服 費 | 30 | |
| 備 消 品 費 | 131 | |
| 委 託 料 | 40 | 住民記録システム電算委託 |
| | | |
| 手 当 等 | 46 | 時間外勤務手当 45 特殊勤務手当 1 |
| 法定福利費 | 1 | |
| 備 消 品 費 | 3 | |
| 印 刷 製 本 費 | 12 | |
| 通 信 運 搬 費 | 238 | |
| 手 数 料 | 16 | |
| 負 担 金 | 127,721 | 下水道使用料徴収事務負担金ほか |
| | | |
| 報 酬 | 360 | 産業医報酬 |
| 旅 費 | 329 | |
| 報 償 費 | 10 | |
| 備 消 品 費 | 65 | |
| 印 刷 製 本 費 | 28 | |
| 通 信 運 搬 費 | 76 | |

(単位 千円)

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----|--------------------|-----------|-----------|----------|
| | | | | |
| | 10. 流域下水道 管理運営費 | 422,176 | 484,494 | △ 62,318 |
| | | | | |
| | 11. 雨水施設費 | 4,767 | 4,244 | 523 |
| | | | | |
| | 12. 減価償却費 | 2,020,591 | 2,001,844 | 18,747 |
| | | | | |
| | 13. 資産減耗費 | 114,868 | 114,814 | 54 |

| 節 | 金額 | 説 明 |
|-------------|-----------|-----------------------|
| 委 託 料 | 14,213 | 地図情報システム更新業務委託ほか |
| 賃 借 料 | 24,165 | 借地料ほか |
| 研 修 費 | 1,598 | |
| 交 際 費 | 80 | |
| 食 糧 費 | 10 | |
| 厚 生 費 | 132 | 職員定期健康診断受診料ほか |
| 負 担 金 | 97,383 | 上下水道部共通経費負担金ほか |
| 保 険 料 | 509 | 施設賠償責任保険料ほか |
| 貸倒引当金繰入額 | 6,631 | 平成29年度貸倒見込額 |
| 雑 費 | 13 | |
| | | |
| 負 担 金 | 422,176 | 那珂久慈流域下水道維持管理負担金 |
| | | |
| 光 熱 水 費 | 54 | |
| 通 信 運 搬 費 | 103 | |
| 委 託 料 | 1,321 | 雨水施設維持管理業務委託ほか |
| 賃 借 料 | 1,168 | 借地料 |
| 修 繕 費 | 271 | 雨水管渠施設修繕 |
| 動 力 費 | 1,812 | ポンプ場電力料金 |
| 保 険 料 | 38 | 雨水施設損害保険料 |
| | | |
| 有形固定資産減価償却費 | 1,872,787 | 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 | 147,804 | 那珂久慈流域下水道施設利用権等の減価償却費 |
| | | |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|----------|----------------------|---------|---------|----------|
| | | | | |
| 2. 営業外費用 | | 389,808 | 412,594 | △ 22,786 |
| | 1. 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 301,232 | 328,579 | △ 27,347 |
| | | | | |
| | 2. 消費税及び 地方消費税 | 88,076 | 83,515 | 4,561 |
| | | | | |
| | 3. 雑 支 出 | 500 | 500 | 0 |
| | | | | |
| 3. 予 備 費 | | 20,000 | 20,000 | 0 |
| | 1. 予 備 費 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| | | | | |

(単位 千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|---------------------|---------|-----------------------|
| 固 定 資 産 除 却 費 | 114,868 | 施設の撤去工事費及び建物等の固定資産除却費 |
| | | |
| | | |
| 企 業 債 利 息 | 300,326 | 企業債の利子償還 |
| 長 期 借 入 金 利 息 | 813 | 一般会計借入金の利子償還 |
| 一 時 借 入 金 利 息 | 93 | |
| | | |
| 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 88,076 | 消費税及び地方消費税の納付税額 |
| | | |
| そ の 他 雑 支 出 | 500 | 下水道使用料過年度更正 |
| | | |
| | | |
| 予 備 費 | 20,000 | |

資本的収入
収

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-------------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 1. 下水道事業 資本的収入 | | 1,684,778 | 1,832,728 | △ 147,950 |
| 1. 企業債 | | 574,700 | 608,500 | △ 33,800 |
| | 1. 企業債 | 574,700 | 608,500 | △ 33,800 |
| 2. 国県補助金 | | 633,339 | 580,745 | 52,594 |
| | 1. 国庫補助金 | 633,339 | 580,745 | 52,594 |
| 3. 負担金 | | 190,896 | 191,720 | △ 824 |
| | 1. 一般会計負担金 | 190,300 | 191,199 | △ 899 |
| | 2. 工事負担金 | 454 | 379 | 75 |

及び支出
入

(単位 千円)

| 節 | 金額 | 説 明 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|-----|-----|---------------|---------|--------|---------|--------------|--------|-----|--------|-----------|---------|-----|---------|------------|--------|-----|--------|-----|-----------|---|---------|
| 企業債 | 574,700 | 公共下水道建設事業債 540,200 流域下水道建設負担金 21,600 広域汚泥焼却炉建設負担金 12,900 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 国庫補助金 | 633,339 | 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 (高 率)</td> <td>753,840</td> <td>5.5/10</td> <td>414,612</td> </tr> <tr> <td>処理場(低率)・ポンプ場</td> <td>70,956</td> <td>1/2</td> <td>35,478</td> </tr> <tr> <td>地震対策及び管渠等</td> <td>291,060</td> <td>1/2</td> <td>145,530</td> </tr> <tr> <td>浸水対策管渠(雨水)</td> <td>75,438</td> <td>1/2</td> <td>37,719</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>1,191,294</td> <td>—</td> <td>633,339</td> </tr> </tbody> </table> | 区 分 | 補 助 対象額 | 補助率 | 金 額 | 処 理 場 (高 率) | 753,840 | 5.5/10 | 414,612 | 処理場(低率)・ポンプ場 | 70,956 | 1/2 | 35,478 | 地震対策及び管渠等 | 291,060 | 1/2 | 145,530 | 浸水対策管渠(雨水) | 75,438 | 1/2 | 37,719 | 合 計 | 1,191,294 | — | 633,339 |
| 区 分 | 補 助 対象額 | 補助率 | 金 額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 処 理 場 (高 率) | 753,840 | 5.5/10 | 414,612 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 処理場(低率)・ポンプ場 | 70,956 | 1/2 | 35,478 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地震対策及び管渠等 | 291,060 | 1/2 | 145,530 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 浸水対策管渠(雨水) | 75,438 | 1/2 | 37,719 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | 1,191,294 | — | 633,339 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般会計負担金 | 190,300 | 雨水処理に対する負担金 86,138 流域下水道建設に対する負担金 7,758 臨時財政特別債償還金に対する負担金 94,655 弾力運用分等企業債償還金に対する負担金 1,749 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|------------|------------|---------|---------|-----------|
| | | | | |
| | 3. 受益者負担金 | 142 | 142 | 0 |
| | | | | |
| 4. 一般会計補助金 | | 285,843 | 451,763 | △ 165,920 |
| | 1. 一般会計補助金 | 285,843 | 451,763 | △ 165,920 |
| | | | | |

(単位 千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|---------------|---------|----------------|
| 工 事 負 担 金 | 454 | 管渠改良工事等に対する負担金 |
| | | |
| 受 益 者 負 担 金 | 142 | 徴収猶予解除分ほか |
| | | |
| | | |
| 一 般 会 計 補 助 金 | 285,843 | 資本的支出に対する補助金 |

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 | | 2,878,775 | 2,888,819 | △ 10,044 |
| 1. 中央処理区 改良費 | | 1,186,165 | 1,055,266 | 130,899 |
| | 1. 中央処理区 改良費 | 1,173,256 | 1,043,125 | 130,131 |
| | | | | |

出

(単位 千円)

| 節 | 金額 | 説 明 |
|-----------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| 給 料 | 30,750 | 職 員 7名 |
| 手 当 等 | 29,398 | 扶養手当 1,368 時間外勤務手当 2,050 期末勤勉手当 13,214 管理職手当 1,861 通勤手当 555 住居手当 324 児童手当 900 退職手当負担金 5,700 管理職員特別勤務手当 28 地域手当 3,398 |
| 法 定 福 利 費 | 10,825 | |
| 被 服 費 | 40 | |
| 備 消 品 費 | 1,210 | |
| 燃 料 費 | 567 | 自動車燃料費 |
| 印 刷 製 本 費 | 19 | |
| 通 信 運 搬 費 | 444 | |
| 委 託 料 | 106,761 | 管理棟耐震補強実施設計委託、管渠内TV調査委託ほか |
| 修 繕 費 | 530 | 自動車修繕費 |
| 工 事 請 負 費 | 990,167 | 処理場改築工事、管渠改築工事ほか |

(単位 千円)

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----------------|---------------------|---------|--------|--------|
| | | | | |
| | 2. 広域汚泥焼却炉 建設負担金 | 12,909 | 12,141 | 768 |
| | | | | |
| 2. 流域下水道 建設費 | | 149,117 | 87,008 | 62,109 |
| | 1. 賦課徴収費 | 75 | 75 | 0 |
| | | | | |
| | 2. 流域関連処理区 改良費 | 124,181 | 70,433 | 53,748 |
| | | | | |

| 節 | 金額 | 説 明 |
|-----------------|--------|------------------------------------------------|
| 厚生費 | 58 | 職員定期健康診断受診料 |
| 保険料 | 247 | 自動車保険料 |
| 補償金 | 1,463 | 下水道工事に伴う補償 |
| 雑費 | 51 | 自動車重量税 |
| 工具器具及び 備品購入費 | 726 | 電気炉ほか |
| | | |
| 負担金 | 12,909 | 那珂久慈ブロック広域汚泥焼却炉建設負担金 |
| | | |
| | | |
| 手当等 | 66 | 時間外勤務手当 65 特殊勤務手当 1 |
| 法定福利費 | 1 | |
| 備用品費 | 3 | |
| 通信運搬費 | 5 | |
| | | |
| 給料 | 3,890 | 職員 1名 |
| | | 扶養手当 312 時間外勤務手当 451 期末勤勉手当 1,647 |
| 手当等 | 3,842 | 通勤手当 51 児童手当 240 退職手当負担金 720 地域手当 421 |
| 法定福利費 | 1,310 | |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|----------|---------------|---------|---------|-----------|
| | | | | |
| | 3. 流域下水道建設負担金 | 24,861 | 16,500 | 8,361 |
| 3. 雨水対策費 | | 106,915 | 279,478 | △ 172,563 |
| | 1. 雨水対策費 | 106,915 | 279,478 | △ 172,563 |

(単位 千円)

| 節 | 金額 | 説 明 |
|-----------|--------|----------------|
| 被 服 費 | 11 | |
| 備 消 品 費 | 144 | |
| 委 託 料 | 40,081 | マンホール点検調査委託ほか |
| 工 事 請 負 費 | 73,431 | 管渠改良工事ほか |
| 厚 生 費 | 9 | 職員定期健康診断受診料 |
| 補 償 金 | 1,463 | 下水道工事に伴う補償 |
| | | |
| 負 担 金 | 24,861 | 那珂久慈流域下水道建設負担金 |
| | | |
| | | |
| 給 料 | 8,621 | 職 員 2名 |
| | | 扶養手当 312 |
| | | 時間外勤務手当 334 |
| | | 期末勤勉手当 3,649 |
| | | 管理職手当 504 |
| 手 当 等 | 7,960 | 通勤手当 334 |
| | | 児童手当 240 |
| | | 退職手当負担金 1,595 |
| | | 管理職員特別勤務手当 48 |
| | | 地域手当 944 |
| 法 定 福 利 費 | 2,915 | |
| 被 服 費 | 25 | |
| 備 消 品 費 | 50 | |
| 燃 料 費 | 103 | 自動車燃料費 |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|----------------|----------------|-----------|-----------|----------|
| | | | | |
| 4. 調 査 費 | | 32,530 | 0 | 32,530 |
| | 1. 調 査 費 | 32,530 | 0 | 32,530 |
| | | | | |
| 5. 企 業 債 償 還 金 | | 1,404,048 | 1,467,067 | △ 63,019 |
| | 1. 企 業 債 償 還 金 | 1,404,048 | 1,467,067 | △ 63,019 |
| | | | | |

(単位 千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|-------------|-----------|--------------------|
| 修 繕 費 | 70 | 自動車修繕費 |
| 工 事 請 負 費 | 87,033 | 雨水管渠築造工事 |
| 厚 生 費 | 17 | 職員定期健康診断受診料 |
| 保 険 料 | 32 | 自動車保険料 |
| 補 償 金 | 81 | 雨水管渠築造工事に伴う補償 |
| 雑 費 | 8 | 自動車重量税 |
| | | |
| | | |
| 委 託 料 | 32,530 | 管路施設地震対策耐震診断業務委託ほか |
| | | |
| | | |
| 企 業 債 償 還 金 | 1,404,048 | 企業債の元金償還 |

平成27年度 注記表

1. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、事業用の材料で、重要性に乏しいので、低価法によらず先入先出法とする。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

本市は、退職手当組合の茨城県市町村総合事務組合に加入しており、下水道事業会計は当該組合に掛金を拠出しているが、下水道事業会計が当該組合に対して負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

エ 貸倒引当金

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

(6) 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. 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし

3. 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2,108,437,213円である。

(2) 賞与引当金の取崩し

職員の期末手当及び勤勉手当を支出するため、賞与引当金12,934,600円を取り崩している。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金2,263,245円を取り崩している。

4. セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

日立市下水道事業では、汚水処理事業及び雨水処理事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、汚水処理事業及び雨水処理事業の2つを報告セグメントとしている。

報告セグメントは、下水道事業の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び業績を評価するために、検討を要する対象となっているものである。

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 |
|--------|-----------------------------|
| 汚水処理事業 | 中央処理区及び流域関連処理区において汚水を処理する業務 |
| 雨水処理事業 | 中央処理区及び流域関連処理区において雨水を処理する業務 |

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

(単位 千円)

| | 汚水処理事業 | 雨水処理事業 | 合計 |
|--------------------|------------|-----------|------------|
| 営業収益 | 2,753,819 | 4,244 | 2,758,063 |
| 営業費用 | 3,396,029 | 93,692 | 3,489,721 |
| 営業損益 | △642,210 | △89,448 | △731,658 |
| 経常損益 | 179,201 | 0 | 179,201 |
| セグメント資産 | 45,378,760 | 4,114,602 | 49,493,362 |
| セグメント負債 | 38,367,098 | 4,173,637 | 42,540,735 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 66,444 | 42,383 | 108,827 |
| 減価償却費 | 1,912,083 | 89,761 | 2,001,844 |
| 支払利息 | 289,274 | 38,139 | 327,413 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増減額 | △915,365 | 171,581 | △743,784 |

5. 減損損失
該当なし

6. リース契約により使用する固定資産
該当なし

7. 重要な後発事象
該当なし

8. その他の注記
該当なし

平成28年度 注記表

1. 重要な会計方針

変更なし

2. 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし

3. 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2,094,294,680円である。

(2) 賞与引当金の取崩し

職員の期末手当及び勤勉手当を支出するため、賞与引当金 12,695,122円を取り崩している。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金 2,240,320円を取り崩している。

4. セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

日立市下水道事業では、汚水処理事業及び雨水処理事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、汚水処理事業及び雨水処理事業の2つを報告セグメントとしている。

報告セグメントは、下水道事業の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び業績を評価するために、検討を要する対象となっているものである。

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 |
|--------|-----------------------------|
| 汚水処理事業 | 中央処理区及び流域関連処理区において汚水を処理する業務 |
| 雨水処理事業 | 中央処理区及び流域関連処理区において雨水を処理する業務 |

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

（単位 千円）

| | 汚水処理事業 | 雨水処理事業 | 合計 |
|------|-----------|--------|-----------|
| 営業収益 | 2,733,358 | 4,767 | 2,738,125 |
| 営業費用 | 3,325,862 | 99,155 | 3,425,017 |

| | 汚水処理事業 | 雨水処理事業 | 合計 |
|--------------------|------------|-----------|------------|
| 営業損益 | △592,504 | △94,388 | △686,892 |
| 経常損益 | 283,645 | 0 | 283,645 |
| セグメント資産 | 44,792,897 | 4,031,406 | 48,824,303 |
| セグメント負債 | 37,477,256 | 4,110,775 | 41,588,031 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 64,784 | 42,005 | 106,789 |
| 減価償却費 | 1,925,852 | 94,739 | 2,020,591 |
| 支払利息 | 263,994 | 37,238 | 301,232 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増減額 | △737,614 | 5,684 | △731,930 |

5. 減損損失

該当なし

6. リース契約により使用する固定資産

該当なし

7. 重要な後発事象

該当なし

8. その他の注記

該当なし

