

仙台市下水道事業会計

平成 27 年度補正予算・平成 28 年度当初予算説明資料

(平成 28 年第 1 回定例会)

1. 事業計画
2. 収益的收入及び支出
3. 資本的收入及び支出
4. 企業債
5. 建設改良事業の概要
6. 債務負担行為
7. 予算雨水污水内訳表

1. 事業計画

(1) 業務の予定量

区 分	単位	平成27年度			平成28年度 予 定 (B)	増 減 (B) - (A)	比 率 (%) (B) / (A)
		既決予算	補正予定	補正後予算 (A)			
汚 水 処 理 戸 数	戸	492,000	0	492,000	500,000	8,000	101.6
(公共下水道事業 農業集落排水事業 浄化槽事業 地域下水道事業		486,100	0	486,100	493,800	7,700	101.6
		1,800	0	1,800	1,900	100	105.6
		2,300	0	2,300	2,400	100	104.3
		1,800	0	1,800	1,900	100	105.6
年間総汚水処理水量	千m ³	135,000	0	135,000	135,100	100	100.1
(公共下水道事業 農業集落排水事業 浄化槽事業 地域下水道事業		133,500	0	133,500	133,400	△ 100	99.9
		600	0	600	700	100	116.7
		300	0	300	300	0	100.0
		600	0	600	700	100	116.7
1日平均汚水処理水量	千m ³	370	0	370	370	0	100.0
職 員 数	人	227	0	227	214	△ 13	94.3

(2) 事業区分別の建設改良費

(単位：千円)

区 分	平成27年度			平成28年度 予 定 (B)	増 減 (B) - (A)	比 率 (%) (B) / (A)
	既決予算	補正予定	補正後予算 (A)			
公 共 下 水 道 事 業	34,933,894	0	34,933,894	24,125,112	△ 10,808,782	69.1
農 業 集 落 排 水 事 業	69,009	0	69,009	39,149	△ 29,860	56.7
浄 化 槽 事 業	136,054	0	136,054	135,788	△ 266	99.8
地 域 下 水 道 事 業	84,003	0	84,003	12,000	△ 72,003	14.3
合 計	35,222,960	0	35,222,960	24,312,049	△ 10,910,911	69.0

2. 収益的収入及び支出

(単位:千円)

区 分	平成27年度			平成28年度 当初予算額 (B)	増 減 (△減) (B)-(A)
	既決予算額	補正予定額 (△減)	補正後予算額(A)		
下水道事業収益	36,147,279	△ 280,000	35,867,279	39,624,973	3,757,694
営業収益	25,232,674	0	25,232,674	25,216,058	△ 16,616
下水道使用料	17,832,397	0	17,832,397	17,906,956	74,559
他会計負担金	7,400,277	0	7,400,277	7,309,102	△ 91,175
営業外収益	9,963,219	△ 80,000	9,883,219	11,279,490	1,396,271
受取利息及び配当金	548	0	548	488	△ 60
他会計補助金	339,220	0	339,220	319,955	△ 19,265
国庫補助金	1,320	0	1,320	1,944	624
長期前受金戻入	9,526,979	△ 80,000	9,446,979	10,866,903	1,419,924
その他営業外収益	95,152	0	95,152	90,200	△ 4,952
特別利益	951,386	△ 200,000	751,386	3,129,425	2,378,039
過年度損益修正益	1,241	0	1,241	651	△ 590
その他特別利益	950,145	△ 200,000	750,145	3,128,774	2,378,629
下水道事業費用	33,883,145	△ 580,000	33,303,145	38,667,294	5,364,149
営業費用	26,943,799	△ 200,000	26,743,799	29,534,418	2,790,619
管きよ費	1,237,847	0	1,237,847	1,314,224	76,377
ポンプ場費等	1,181,445	0	1,181,445	1,291,444	109,999
浄化センター費	2,924,239	0	2,924,239	3,159,173	234,934
流域下水道維持管理負担金	974,901	0	974,901	1,090,574	115,673
総係費等	1,392,595	0	1,392,595	1,416,859	24,264
農業集落排水施設費	157,295	0	157,295	157,431	136
浄化槽費	201,071	0	201,071	219,340	18,269
地域下水道費	57,733	0	57,733	72,352	14,619
減価償却費等	18,816,673	△ 200,000	18,616,673	20,813,021	2,196,348
営業外費用	5,311,472	0	5,311,472	4,921,979	△ 389,493
支払利息及び諸費	4,975,078	0	4,975,078	4,603,963	△ 371,115
消費税及び地方消費税	336,394	0	336,394	318,016	△ 18,378
特別損失	1,577,874	△ 380,000	1,197,874	4,160,897	2,963,023
災害による損失	1,536,298	△ 380,000	1,156,298	4,111,259	2,954,961
過年度損益修正損	41,576	0	41,576	49,638	8,062
予備費	50,000	0	50,000	50,000	0
当年度純損益(税込み)	2,264,134	300,000	2,564,134	957,679	△ 1,606,455
当年度純損益(税抜き)	1,692,969	300,000	1,992,969	417,114	△ 1,575,855
繰越利益剰余金(△繰越欠損金)	△ 619,120	0	△ 619,120	1,373,849	1,992,969
未処分利益剰余金(△未処理欠損金)	1,073,849	300,000	1,373,849	1,790,963	417,114

(注1) 消費税及び地方消費税込みの額である。ただし、当年度純損益(税抜き)、繰越利益剰余金及び未処分利益剰余金については消費税及び地方消費税抜きの額である。

(注2) 平成27年度の特別損失の財源の一部に充てるため、企業債(災害復旧事業債)12,400千円を借り入れる。

(注3) 平成28年度の特別損失の財源の一部に充てるため、企業債(災害復旧事業債)56,290千円を借り入れる。

3. 資本的収入及び支出

(単位:千円)

区 分	平成27年度			平成28年度 当初予算額 (B)	増 減 (△減) (B)-(A)	
	既決予算額	補正予定額	補正後予算額(A)			
資本的収入	43,320,427	0	43,320,427	32,505,843	△	10,814,584
企業債	14,846,500	0	14,846,500	17,113,700		2,267,200
国庫支出金	18,713,037	0	18,713,037	6,430,798	△	12,282,239
固定資産売却代金	11,988	0	11,988	12,008		20
他会計負担金	6,530,490	0	6,530,490	6,671,446		140,956
他会計出資金	697,321	0	697,321	734,571		37,250
負担金	6,634	0	6,634	10,065		3,431
その他資本的収入	2,514,457	0	2,514,457	1,533,255	△	981,202
資本的支出	55,447,322	0	55,447,322	45,015,690	△	10,431,632
建設改良費	36,375,896	0	36,375,896	25,493,148	△	10,882,748
管きょ建設費	9,398,941	0	9,398,941	14,059,100		4,660,159
ポンプ場建設費	4,524,383	0	4,524,383	8,379,738		3,855,355
処理場建設費	21,010,570	0	21,010,570	1,686,274	△	19,324,296
農業集落排水施設建設費	69,009	0	69,009	39,149	△	29,860
浄化槽建設費	136,054	0	136,054	135,788	△	266
地域下水道建設費	84,003	0	84,003	12,000	△	72,003
建設諸費等	1,152,936	0	1,152,936	1,181,099		28,163
企業債償還金	19,044,432	0	19,044,432	19,485,796		441,364
その他資本的支出	6,994	0	6,994	36,746		29,752
予備費	20,000	0	20,000	0	△	20,000
差 引	△ 12,126,895	0	△ 12,126,895	△ 12,509,847	△	382,952

補てん財源	18,828,249	0	18,828,249	18,825,130	△	3,119
消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	571,165	0	571,165	540,565	△	30,600
損益勘定留保資金	9,076,918	△ 300,000	8,776,918	11,109,807		2,332,889
当年度純損益	1,692,969	300,000	1,992,969	417,114	△	1,575,855
前年度繰越金	7,474,797	0	7,474,797	6,701,354	△	773,443
災害復旧事業債 (特別損失充当分)	12,400	0	12,400	56,290		43,890
当年度末資金剰余金	6,701,354	0	6,701,354	6,315,283	△	386,071

(注)消費税及び地方消費税込みの額である。ただし、補てん財源及び当年度末資金剰余金については消費税及び地方消費税抜きの額である。

4. 企業債

平成 27 年度補正予算

	平成 27 年度既決予算	補正予定
起債の償還の方法	起債年度から据置期間を含め <u>30 年以内</u> に元利均等その他の方法により償還する。	起債年度から据置期間を含め <u>40 年以内</u> に元利均等その他の方法により償還する。

下水道事業において、企業債の償還期間（最長 30 年）と減価償却の期間（平均 44 年）との乖離による構造的な資金不足（※）が以前から課題となっていたところ、この課題への対応を目的として、平成 27 年度から償還期間を最長 40 年とする制度改正が行われたため、当年度からの制度利用を可能とする補正を行うもの。

※ 建設投資に要した経費は、減価償却期間にわたって下水道使用料等の一部として回収するため、企業債の償還期間が減価償却期間よりも短い場合には、一時的な資金不足が生じやすくなる。

5. 建設改良事業の概要

平成 28 年度当初予算

(単位：千円)

	区 分	事業費	主 たる 事 業
公 共 下 水 道 事 業	管 き よ 建 設 費	14,059,100	災害復旧工事 149,000 汚水管きよ整備 4,346,143 ・第3南蒲生幹線工事1 他 雨水管きよ整備 6,955,988 ・原町東部雨水幹線工事1 他 管きよ改築更新 1,406,901 ・合流管改築工事 他 地震対策 892,403 ・苦竹一丁目地区合流管耐震化工事(更生工法) 他 その他 308,665
	ポ ン プ 場 建 設 費	8,379,738	汚水ポンプ場建設 1,158,194 ・諏訪町ポンプ場建設工事(土木) 他 雨水ポンプ場建設 4,543,115 ・鶴巻ポンプ場機械設備工事 他 ポンプ場等改築更新 2,318,662 ・鶴巻ポンプ場電気設備更新工事 他 地震対策 303,633 ・早坂下ポンプ場耐震補強工事 他 その他 56,134
	処 理 場 建 設 費	1,686,274	処理場整備 961,963 ・南蒲生浄化センター4号汚泥脱却施設に係る建設工事委託 他 処理場改築更新 527,415 ・上谷刈浄化センター砂ろ過・消毒槽機械設備更新工事 他 地震対策 195,000 ・上谷刈浄化センター急速ろ過棟耐震補強及び消毒槽更新工事 その他 1,896
農 業 集 落 排 水 事 業	農 業 集 落 排 水 施 設 建 設 費	39,149	(一) 荒浜原町線道路改良に伴う取付管移設工事 20,695 農業集落排水施設非常通報装置更新工事 9,517 取付管工事 2,019 その他 6,918
事 業	浄 化 槽 建 設 費	135,788	新設工事(65基) 122,321 その他 13,467
首 道 事 業	地 域 下 水 道 建 設 費	12,000	本管更生工事 12,000
そ の 他	建 設 諸 費 等	1,181,099	人件費 836,560 その他 344,539
	計	25,493,148	

(注) 消費税及び地方消費税込みの額である。

6. 債務負担行為

(1) 平成28年度当初予算

事 項	期 間	限 度 額
水洗便所改造資金利子補給	平成29年度から平成31年度まで	1,300千円
水洗便所改造資金損失補償	平成28年度から平成32年度まで	7,000千円
JICA草の根技術協力事業	平成29年度から平成30年度まで	40,000千円
下水道施設災害復旧事業	平成29年度	1,301,000千円
下水道建設事業	平成29年度から平成31年度まで	9,584,000千円

7. 予算雨水污水内訳表

(単位：千円)

区 分	平成28年度 予算額	雨水分	汚水分（雨水以外）
下水道事業収益	38,292,129	12,078,165	26,213,964
営業収益	23,889,617	6,470,704	17,418,913
下水道使用料	16,580,515	0	16,580,515
他会計負担金	7,309,102	6,470,704	838,398
営業外収益	11,273,135	4,894,410	6,378,725
受取利息及び配当金	488	0	488
他会計補助金	319,955	0	319,955
国庫補助金	1,944	0	1,944
長期前受金戻入	10,866,903	4,894,410	5,972,493
その他営業外収益等	83,845	0	83,845
特別利益	3,129,377	713,051	2,416,326
下水道事業費用	37,875,015	12,078,165	25,796,850
営業費用	28,997,345	9,549,069	19,448,276
管きよ費	1,246,500	527,875	718,625
ポンプ場費等	1,213,047	379,813	833,234
浄化センター費	2,947,604	94,689	2,852,915
流域下水道維持管理 負担金	1,009,791	0	1,009,791
総係費等	1,348,826	239,728	1,109,098
農業集落排水施設費	148,576	0	148,576
浄化槽費	204,103	0	204,103
地域下水道費	67,803	0	67,803
減価償却費等	20,811,095	8,306,964	12,504,131
営業外費用	4,796,777	1,816,045	2,980,732
支払利息及び諸費	4,603,963	1,755,749	2,848,214
雑支出	192,814	60,296	132,518
特別損失	4,030,893	713,051	3,317,842
予備費	50,000	0	50,000
当年度純利益 (△純損失)	417,114	0	417,114

(注) 上記予算額は消費税及び地方消費税抜きの額である。