

議案第5号

令和6年度日高市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度日高市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6年度日高市水道事業会計予算（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 水道事業収益	1,138,244 千円	△ 42 千円	1,138,202 千円
第1項 営業収益	1,054,511 千円	0 千円	1,054,511 千円
第2項 営業外収益	83,733 千円	△ 42 千円	83,691 千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	1,223,532 千円	3,303 千円	1,226,835 千円
第1項 営業費用	1,184,123 千円	3,303 千円	1,187,426 千円
第2項 営業外費用	34,359 千円	0 千円	34,359 千円
第3項 特別損失	50 千円	0 千円	50 千円
第4項 予備費	5,000 千円	0 千円	5,000 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 228,765千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 229,147千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 30,734千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 47,421千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 57,329千円」を「過年度分損益勘定留保資金 91,024千円」に、「減債積立金 90,702千円及び建設改良積立金 50,000千円」を「及び減債積立金 90,702千円」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 資本的収入	701,381 千円	0 千円	701,381 千円
第1項 企業債	563,000 千円	0 千円	563,000 千円
第2項 寄附金	1 千円	0 千円	1 千円
第3項 負担金	138,380 千円	0 千円	138,380 千円

	支	出	
第 1 款 資本的支出	930, 146 千円	382 千円	930, 528 千円
第 1 項 建設改良費	800, 820 千円	382 千円	801, 202 千円
第 2 項 企業債償還金	129, 326 千円	0 千円	129, 326 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 9 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	131, 384 千円	3, 483 千円	134, 867 千円

令和 7 年 2 月 19 日提出

日高市長 谷ヶ崎 照 雄

予算に関する説明書
令和6年度日高市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 水道事業収益			1,138,244	△ 42	1,138,202	
	1 営業収益		1,054,511	0	1,054,511	
		1 給水収益	967,000	0	967,000	
		2 受託工事収益	14,500	0	14,500	
		3 その他の営業収益	73,011	0	73,011	
	2 営業外収益		83,733	△ 42	83,691	
		1 受取利息及び 配当金	1,196	0	1,196	
		2 長期前受金戻入	75,647	0	75,647	
		3 雑収益	6,890	△ 42	6,848	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			1,223,532	3,303	1,226,835	
	1 営業費用		1,184,123	3,303	1,187,426	
		1 原水及び浄水費	478,696	777	479,473	
		2 配水及び給水費	106,838	388	107,226	
		3 受託工事費	54,462	615	55,077	
		4 業務費	114,610	55	114,665	
		5 総係費	53,966	1,468	55,434	
		6 減価償却費	371,731	0	371,731	
		7 資産減耗費	3,820	0	3,820	
	2 営業外費用		34,359	0	34,359	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	24,358	0	24,358	

		2 消費税及び地方消費税	10,000	0	10,000	
		3 雑支出	1	0	1	
	3 特別損失		50	0	50	
		1 過年度損益修正損	50	0	50	
	4 予備費		5,000	0	5,000	
		1 予備費	5,000	0	5,000	

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 資本的収入			701,381	0	701,381	
	1 企業債		563,000	0	563,000	
		1 企業債	563,000	0	563,000	
	2 寄附金		1	0	1	
		1 寄附金	1	0	1	
	3 負担金		138,380	0	138,380	
		1 負担金	138,380	0	138,380	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			930,146	382	930,528	
	1 建設改良費		800,820	382	801,202	
		1 浄水設備費	448,659	120	448,779	
		2 配水設備費	351,836	262	352,098	
		3 営業設備費	325	0	325	
	2 企業債償還金		129,326	0	129,326	
		1 企業債償還金	129,326	0	129,326	

令和6年度日高市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和6年4月1日から令和7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 (△は純損失)	△ 54,831,039
	減価償却費	371,731,000
	資産減耗費	3,820,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,722,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 349,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 7,000
	修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 10,000,000
	長期前受金戻入額	△ 86,944,982
	受取利息及び配当金	△ 1,434,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	24,357,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 6,343,947
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 97,112,825
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	650,090
	下水道使用料等預り金の増減額 (△は減少)	△ 2,825,668
	小計	138,987,629
	利息及び配当金の受取額	1,434,000
	利息の支払額	△ 24,357,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	116,064,629
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	△ 810,541,549
	負担金等による収入	120,867,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,850,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 685,824,549
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	793,000,000
	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	△ 129,326,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	663,674,000
	資金増加額 (又は減少額)	93,914,080
	資金期首残高	2,149,590,025
	資金期末残高	2,243,504,105

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		(2) 16		65,446	46,779	112,225	22,642	134,867
補 正 前		(2) 16		63,622	45,379	109,001	22,383	131,384
比 較		(0) 0		1,824	1,400	3,224	259	3,483

() 内は、短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員で外書き

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	2,682	2,543	2,042	1,713	1,072	189	7,726	16,100	12,712
	補 正 前	2,682	2,543	1,995	1,741	1,072	189	7,726	15,188	12,243
	比 較	0	0	47	△ 28	0	0	0	912	469

(1) 会計年度任用職員以外の職員

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		() 16		62,722	45,840	108,562	22,113	130,675
補 正 前		() 16		61,184	44,552	105,736	21,872	127,608
比 較		() 0		1,538	1,288	2,826	241	3,067

() 内は、短時間勤務職員で外書き

手当の内訳	区 分	管 理 職 当 (千円)	扶 養 当 (千円)	地 域 当 (千円)	住 居 当 (千円)	通 勤 当 (千円)	特 殊 勤 務 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	期 末 当 (千円)	勤 勉 当 (千円)
	補 正 後	2,682	2,543	2,042	1,713	1,014	189	7,726	15,612	12,319
	補 正 前	2,682	2,543	1,995	1,741	1,014	189	7,726	14,761	11,901
	比 較	0	0	47	△ 28	0	0	0	851	418

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	(2)		2,724	939	3,663	529	4,192
補 正 前	(2)		2,438	827	3,265	511	3,776
比 較	(0)		286	112	398	18	416

() 内は、パートタイム会計年度任用職員で外書き

手当の内訳	区 分	管 理 職 当 (千円)	扶 養 当 (千円)	地 域 当 (千円)	住 居 当 (千円)	通 勤 当 (千円)	特 殊 勤 務 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	期 末 当 (千円)	勤 勉 当 (千円)
	補 正 後					58			488	393
	補 正 前					58			427	342
	比 較					0			61	51

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	1,824	給与改定に伴う増減分	1,824		給与改定の状況 給料の改定率 2.87% 給与改定実施時期 R6.4.1
手 当	1,400	制度改正に伴う増減分	598	期末手当 304 千円 勤勉手当 294	
		その他の増減分	802	地域手当 47 千円 住居手当 △ 28 期末手当 608 勤勉手当 175	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員 1 人当たり給与

区 分	企 業 職	備 考
補 正 後	平 均 給 料 月 額 (円)	345,493
	平 均 給 与 月 額 (円)	444,633
	平 均 年 齢 (歳)	46.1
補 正 前	平 均 給 料 月 額 (円)	322,090
	平 均 給 与 月 額 (円)	421,318
	平 均 年 齢 (歳)	45.9

(2) 初任給

区 分		企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
			一 般 行 政 職 (円)
補 正 後	高 校 卒	201,000	201,000
	短 大 卒	213,600	213,600
	大 学 卒	225,600	225,600
補 正 前	高 校 卒	176,100	176,100
	短 大 卒	187,300	187,300
	大 学 卒	202,400	202,400

(3) 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) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
補 正 前	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	

() 内は、定年前再任用短時間勤務職員に係る支給率

令和6年度日高市水道事業予定貸借対照表（当年度分）
（令和7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	561,779,572	
ロ	建物	600,022,743	
	減価償却累計額	<u>△ 451,959,756</u>	148,062,987
ハ	構築物	13,032,077,550	
	減価償却累計額	<u>△ 6,778,854,586</u>	6,253,222,964
ニ	機械及び装置	3,290,409,700	
	減価償却累計額	<u>△ 1,740,053,121</u>	1,550,356,579
ホ	車両運搬具	17,580,636	
	減価償却累計額	<u>△ 15,883,634</u>	1,697,002
ヘ	工具、器具及び備品	11,230,606	
	減価償却累計額	<u>△ 10,423,268</u>	807,338
ト	建設仮勘定	<u>106,167,000</u>	
	有形固定資産合計		8,622,093,442
(2)	投資その他の資産		
イ	投資有価証券	<u>200,000,000</u>	
	投資その他の資産合計		<u>200,000,000</u>
	固定資産合計		8,822,093,442
2	流動資産		
(1)	現金・預金		2,243,504,105
(2)	未収金	96,799,853	
	貸倒引当金	<u>△ 191,000</u>	96,608,853
(3)	貯蔵品		1,501,320
(4)	前払金		<u>27,690,000</u>
	流動資産合計		2,369,304,278
	資産合計		<u><u>11,191,397,720</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	2,996,572,182		
企業債合計		2,996,572,182	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	2,643,320		
引当金合計		2,643,320	
固定負債合計			2,999,215,502
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	141,141,000		
企業債合計		141,141,000	
(2) 未払金		14,787,720	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	9,865,000		
ロ 法定福利費引当金	1,930,000		
引当金合計		11,795,000	
(4) その他流動負債		1,350,000	
(5) 下水道使用料等預り金		81,831,324	
流動負債合計			250,905,044
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,037,931,337		
ロ 寄附金	2,295,832,041		
ハ 負担金	1,484,903,198		
ニ 国庫（県）補助金	73,279,294		
長期前受金合計		4,891,945,870	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 672,024,904		
ロ 寄附金	△ 1,989,926,399		
ハ 負担金	△ 657,930,913		
ニ 国庫（県）補助金	△ 17,027,490		
長期前受金収益化累計額合計		△ 3,336,909,706	
繰延収益合計			1,555,036,164
負債合計			4,805,156,710
	資本の部		
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 繰入資本金	650,755,546		
ロ 組入資本金	4,706,065,827		
自己資本金合計		5,356,821,373	
資本金合計			5,356,821,373
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	129,206,932		
ロ 寄附金	678,821,280		
ハ 分担金	25,283,000		
資本剰余金合計		833,311,212	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	649		
ロ 建設改良積立金	160,236,815		
ハ 当年度未処分利益剰余金	35,870,961		
利益剰余金合計		196,108,425	
剰余金合計			1,029,419,637
資本合計			6,386,241,010
負債資本合計			11,191,397,720

(注) 引当金については、修繕引当金10,000,000円を取り崩しました。

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

日高市水道事業は、水道事業を運営しており、運営方針等を決定していることから、水道事業単一の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
水道事業	日高市全域において水道水を供給する業務

2 報告セグメントの営業収益等

当年度（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位 千円）

項目	水道事業
営業収益	968,372
営業費用	1,082,719
公共の消防のための消火栓に要する費用	3,983
営業損益	△ 114,347
経常損益	△ 54,804
セグメント資産	11,191,398
セグメント負債	4,805,157
その他の項目	
他会計繰入金	3,850
減価償却費	371,731
長期前受金戻入	75,647
受取利息及び配当金	1,434
支払利息及び企業債取扱諸費	24,357
特別損失	27
有形固定資産の増減額	437,969

（注）地方公営企業法第17条の2第1項第1号に定める経費として、公共の消防のための消火栓に要する費用が営業費用に含まれている。