

議案第6号

令和6年度日高市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度日高市下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年度日高市下水道事業会計予算（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 下水道事業収益	1,246,867千円	0千円	1,246,867千円
第1項 営業収益	712,420千円	0千円	712,420千円
第2項 営業外収益	534,447千円	0千円	534,447千円
第2款 農業集落排水事業収益	44,621千円	0千円	44,621千円
第1項 営業収益	6,002千円	0千円	6,002千円
第2項 営業外収益	38,619千円	0千円	38,619千円
合 計	1,291,488千円	0千円	1,291,488千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	1,101,840千円	2,184千円	1,104,024千円
第1項 営業費用	987,921千円	2,184千円	990,105千円
第2項 営業外費用	107,300千円	0千円	107,300千円
第3項 特別損失	119千円	0千円	119千円
第4項 予備費	6,500千円	0千円	6,500千円
第2款 農業集落排水事業費用	44,689千円	168千円	44,857千円
第1項 営業費用	42,524千円	168千円	42,692千円
第2項 営業外費用	665千円	0千円	665千円
第3項 予備費	1,500千円	0千円	1,500千円
合 計	1,146,529千円	2,352千円	1,148,881千円

（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186,915千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額187,090千円」に、「当年度分損益勘定留保資金21,757千円」を「当年度分損益勘定留保資金21,932千円」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	860,276 千円	0 千円	860,276 千円
第1項 企業債	642,600 千円	0 千円	642,600 千円
第2項 国庫補助金	90,300 千円	0 千円	90,300 千円
第3項 分担金及び負担金	5,584 千円	0 千円	5,584 千円
第4項 他会計補助金	121,791 千円	0 千円	121,791 千円
第5項 基金収入	1 千円	0 千円	1 千円
第2款 農業集落排水事業資本的収入	1 千円	0 千円	1 千円
第1項 分担金及び負担金	1 千円	0 千円	1 千円
合 計	860,277 千円	0 千円	860,277 千円
	支 出		
第1款 下水道事業資本的支出	1,040,345 千円	175 千円	1,040,520 千円
第1項 建設改良費	539,497 千円	175 千円	539,672 千円
第2項 企業債償還金	500,847 千円	0 千円	500,847 千円
第3項 投資	1 千円	0 千円	1 千円
第2款 農業集落排水事業資本的支出	6,847 千円	0 千円	6,847 千円
第1項 企業債償還金	6,847 千円	0 千円	6,847 千円
合 計	1,047,192 千円	175 千円	1,047,367 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	84,990 千円	2,379 千円	87,369 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年度日高市下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 下水道事業収益	1 営業収益		1,246,867	0	1,246,867	
			712,420	0	712,420	
		1 使用料	680,000	0	680,000	
		2 雨水処理負担金	28,378	0	28,378	
		3 その他営業収益	4,042	0	4,042	
	2 営業外収益		534,447	0	534,447	
		1 受取利息及び配当金	1	0	1	
		2 他会計補助金	293,109	0	293,109	
		3 長期前受金戻入	241,336	0	241,336	
		4 雑収益	1	0	1	
2 農業集落排水事業収益	1 営業収益		44,621	0	44,621	
			6,002	0	6,002	
		1 使用料	6,000	0	6,000	
		2 その他営業収益	2	0	2	
	2 営業外収益		38,619	0	38,619	
		1 他会計補助金	30,003	0	30,003	
	2 長期前受金戻入	8,616	0	8,616		
合 計			1,291,488	0	1,291,488	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用	1 営業費用		1,101,840	2,184	1,104,024	
			987,921	2,184	990,105	
		1 管渠費	40,872	472	41,344	
		2 ポンプ場費	25,524	0	25,524	
		3 処理場費	299,981	690	300,671	
		4 普及促進費	7,307	332	7,639	
		5 業務費	42,075	85	42,160	
		6 総係費	41,847	605	42,452	
	2 営業外費用	7 減価償却費	526,518	0	526,518	
		8 資産減耗費	3,797	0	3,797	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	107,300	0	107,300	
		2 消費税及び地方消費 税	57,300	0	57,300	
	3 特別損失		50,000	0	50,000	
		1 過年度損益修正損	119	0	119	
4 予備費		119	0	119		
	1 予備費	6,500	0	6,500		
			6,500	0	6,500	
2 農業集落排水事業費用	1 営業費用		44,689	168	44,857	
			42,524	168	42,692	
		1 管渠費	3,530	0	3,530	
		2 処理場費	26,632	168	26,800	
	2 営業外費用	3 減価償却費	12,362	0	12,362	
			665	0	665	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	665	0	665	
	3 予備費		1,500	0	1,500	
1 予備費		1,500	0	1,500		
合 計			1,146,529	2,352	1,148,881	

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		860,276	0	860,276	
			642,600	0	642,600	
	2 国庫補助金	1 建設改良費等企業債	642,600	0	642,600	
		1 国庫補助金	90,300	0	90,300	
	3 分担金及び負担金	1 国庫補助金	90,300	0	90,300	
		1 受益者負担金	5,584	0	5,584	
		2 その他負担金	3,509	0	3,509	
	4 他会計補助金	1 受益者負担金	2,075	0	2,075	
		1 他会計補助金	121,791	0	121,791	
	5 基金収入	1 他会計補助金	121,791	0	121,791	
1 基金収入		1	0	1		
2 農業集落排水事業資本的収入	1 分担金及び負担金	1 基金収入	1	0	1	
		1 分担金及び負担金	1	0	1	
		1 受益者分担金	1	0	1	
合 計			860,277	0	860,277	

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		1,040,345	175	1,040,520	
			539,497	175	539,672	
		1 建設総務費	10,406	175	10,581	
		2 管渠整備費	437,750	0	437,750	
		3 ポンプ場整備費	19,316	0	19,316	
		4 処理場整備費	67,383	0	67,383	
		5 固定資産購入費	4,642	0	4,642	
		2 企業債償還金	500,847	0	500,847	
	1 企業債償還金	500,847	0	500,847		

	3 投資		1	0	1
		1 基金利子積立金	1	0	1
2 農業集落排水事業資本的支出			6,847	0	6,847
	1 企業債償還金		6,847	0	6,847
		1 企業債償還金	6,847	0	6,847
	合計		1,047,192	175	1,047,367

令和6年度日高市下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)	162,948,506
	減価償却費	538,880,000
	資産減耗費	3,797,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	306,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	62,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 25,499
	長期前受金戻入額	△ 249,952,000
	受取利息及び配当金	△ 1,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	57,965,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 7,818,535
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 71,780,588
	預り金の増減額 (△は減少)	△ 32,565
	小計	<u>434,348,319</u>
	利息及び配当金の受取額	1,000
	利息の支払額	<u>△ 57,965,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>376,384,319</u>
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	△ 582,075,638
	基金への積立てによる支出	△ 1,000
	基金の運用による収入	1,000
	国庫補助金等による収入	108,090,978
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	115,328,472
	負担金等による収入	3,775,208
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 354,880,980</u>
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	715,000,000
	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	<u>△ 507,694,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>207,306,000</u>
	資金増加額 (又は減少額)	228,809,339
	資金期首残高	<u>535,559,601</u>
	資金期末残高	<u>764,368,940</u>

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	12	() 11	483	44,394	27,573	72,450	14,919	87,369
補 正 前	12	() 11	483	43,304	26,488	70,275	14,715	84,990
比 較	0	() 0	0	1,090	1,085	2,175	204	2,379

() 内は、短時間勤務職員で外書き

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	1,886	1,410	1,433	306	550	133	2,091	10,327	9,437
	補 正 前	1,886	1,410	1,402	306	550	133	2,091	9,833	8,877
	比 較	0	0	31	0	0	0	0	494	560

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	1,090	給与改定に伴う増減分	1,090		給与改定の状況 給料の改定率 2.54% 給与改定実施時期 R6.4.1
手 当	1,085	制度改正に伴う増減分	1,085	地域手当 31 千円 期末手当 494 勤勉手当 560	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	備 考
補 正 後	平 均 給 料 月 額 (円)	336,373	令和7年1月1日現在
	平 均 給 与 月 額 (円)	387,103	
	平 均 年 齢 (歳)	46.5	
補 正 前	平 均 給 料 月 額 (円)	328,036	令和6年10月1日現在
	平 均 給 与 月 額 (円)	377,110	
	平 均 年 齢 (歳)	46.3	

(2) 初任給

区 分		一 般 行 政 職 (円)	国 の 制 度 行 政 職 (一) (円)
補 正 後	高 校 卒	201,000	188,000
	短 大 卒	213,600	201,000
	大 学 卒	225,600	220,000
補 正 前	高 校 卒	176,100	166,600
	短 大 卒	187,300	176,100
	大 学 卒	202,400	196,200

(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)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.250	2.350	4.60		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
国 の 制 度	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.250	2.350	4.60		

() 内は、定年前再任用短時間勤務職員に係る支給率

令和6年度日高市下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		1,497,861,500	
ロ 建物	1,923,212,808		
減価償却累計額	<u>△ 1,176,094,631</u>	747,118,177	
ハ 構築物	22,056,219,397		
減価償却累計額	<u>△ 10,086,021,160</u>	11,970,198,237	
ニ 機械及び装置	5,567,781,579		
減価償却累計額	<u>△ 4,163,068,860</u>	1,404,712,719	
ホ 車両運搬具	4,442,517		
減価償却累計額	<u>△ 4,157,917</u>	284,600	
ヘ 工具、器具及び備品	28,830,409		
減価償却累計額	<u>△ 28,253,413</u>	576,996	
ト 建設仮勘定		<u>84,162,585</u>	
有形固定資産合計			15,704,914,814

(2) 投資その他の資産

イ 基金		<u>7,586,664</u>	
投資その他の資産合計			<u>7,586,664</u>

15,712,501,478

2 流動資産

(1) 現金・預金

764,368,940

(2) 未収金

135,000,000

貸倒引当金

△ 200,000

134,800,000

流動資産合計

899,168,940

資産合計

16,611,670,418

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	4,706,723,120		
	企業債合計		4,706,723,120	
	固定負債合計			4,706,723,120
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	512,716,729		
	企業債合計		512,716,729	
	(2) 未払金		55,000,000	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	6,133,000		
	ロ 法定福利費引当金	1,878,000		
	引当金合計		8,011,000	
	(4) その他流動負債		600,000	
	流動負債合計			576,327,729
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	1,622,201,795		
	ロ 国庫補助金	7,718,751,688		
	ハ 県補助金	244,227,206		
	ニ 他会計補助金	2,990,196,168		
	ホ 分担金及び負担金	1,530,458,526		
	ヘ その他	185,131,594		
	ト 建設仮勘定	1,090,910		
	長期前受金合計		14,292,057,887	

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 受贈財産評価額	△ 783,251,899
ロ 国庫補助金	△ 4,727,945,685
ハ 県補助金	△ 122,333,651
ニ 他会計補助金	△ 1,761,379,738
ホ 分担金及び負担金	△ 936,287,636
ヘ その他	△ 84,397,898

長期前受金収益化累計額合計

△ 8,415,596,507

繰延収益合計

5,876,461,380

負債合計

11,159,512,229

資本の部

6 資本金

3,740,636,528

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	63,920,654

資本剰余金合計

1,164,008,128

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	314,565,027
ロ 当年度未処分利益剰余金	232,948,506

利益剰余金合計

547,513,533

剰余金合計

1,711,521,661

資本合計

5,452,158,189

負債資本合計

16,611,670,418

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、下水道事業及び農業集落排水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2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

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	下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	650,256	5,457	655,713
営業費用	967,082	40,692	1,007,774
営業損益	△ 316,826	△ 35,235	△ 352,061
経常損益	160,321	2,718	163,039
セグメント資産	16,129,084	482,586	16,611,670
セグメント負債	10,853,716	305,796	11,159,512
その他の項目			
他会計繰入金	321,487	30,003	351,490
減価償却費	526,518	12,362	538,880
長期前受金戻入	241,336	8,616	249,952
受取利息及び配当金	1	0	1
支払利息及び企業債取扱諸費	57,300	665	57,965
特別損失	91	0	91
有形固定資産の増減額	51,761	△ 12,362	39,399