

議案第59号

令和6年度日高市下水道事業会計補正予算（第1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1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	1,243,311 千円	3,556 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	530,891 千円	3,556 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	1,287,932 千円	3,556 千円	1,291,488 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	1,084,894 千円	16,946 千円	1,101,840 千円
第1項 営業費用	985,975 千円	1,946 千円	987,921 千円
第2項 営業外費用	92,300 千円	15,000 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	44,621 千円	68 千円	44,689 千円
第1項 営業費用	42,456 千円	68 千円	42,524 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	1,129,515 千円	17,014 千円	1,146,529 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199,370千円」を「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」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,404千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額27,177千円」

に、「過年度分損益勘定留保資金76,494千円」を「過年度分損益勘定留保資金67,981千円」に、「当年度分損益勘定留保資金28,472千円」を「当年度分損益勘定留保資金21,757千円」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	780,867 千円	79,409 千円	860,276 千円
第1項 企業債	539,500 千円	103,100 千円	642,600 千円
第2項 国庫補助金	117,000 千円	△ 26,700 千円	90,300 千円
第3項 分担金及び負担金	2,575 千円	3,009 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	780,868 千円	79,409 千円	860,277 千円
	支 出		
第1款 下水道事業資本的支出	973,391 千円	66,954 千円	1,040,345 千円
第1項 建設改良費	472,543 千円	66,954 千円	539,497 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	980,238 千円	66,954 千円	1,047,192 千円

(企業債)

第4条 予算第6条に定めた企業債の限度額を次のように改める。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
公共下水道事業	316,400 千円	103,100 千円	419,500 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5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	83,337 千円	1,653 千円	84,990 千円

令和6年11月22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, 243, 311	3, 556	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		530, 891	3, 556	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	237, 780	3, 556	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, 287, 932	3, 556	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 管渠費	1,084,894	16,946	1,101,840	
		2 ポンプ場費	985,975	1,946	987,921	
		3 処理場費	40,822	50	40,872	
		4 普及促進費	25,524	0	25,524	
		5 業務費	298,820	1,161	299,981	
		6 普及促進費	7,181	126	7,307	
		7 業務費	42,077	△ 2	42,075	
		8 総係費	41,095	752	41,847	
		9 減価償却費	530,456	△ 3,938	526,518	
		10 資産減耗費	0	3,797	3,797	
	2 営業外費用	1 支払利息及び企業債 取扱諸費	92,300	15,000	107,300	
		2 消費税及び地方消費 税	57,300	0	57,300	
	3 特別損失	1 過年度損益修正損	35,000	15,000	50,000	
	4 予備費	1 予備費	119	0	119	
		2 予備費	119	0	119	
		3 予備費	6,500	0	6,500	
		4 予備費	6,500	0	6,500	
2 農業集落排水事業費用	1 営業費用	1 管渠費	44,621	68	44,689	
		2 処理場費	42,456	68	42,524	
		3 減価償却費	3,530	0	3,530	
	2 営業外費用	1 支払利息及び企業債 取扱諸費	26,564	68	26,632	
		2 予備費	12,362	0	12,362	
	3 予備費	1 予備費	665	0	665	
		2 予備費	665	0	665	
		3 予備費	1,500	0	1,500	
		4 予備費	1,500	0	1,500	
合 計			1,129,515	17,014	1,146,529	

資本的收入及び支出
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 的收入	1 企業債		780,867	79,409	860,276	
			539,500	103,100	642,600	
		1 建設改良費等企業債	539,500	103,100	642,600	
	2 国庫補助金		117,000	△ 26,700	90,300	
		1 国庫補助金	117,000	△ 26,700	90,300	
	3 分担金及び負担 金		2,575	3,009	5,584	
		1 受益者負担金	500	3,009	3,509	
		2 その他負担金	2,075	0	2,075	
	4 他会計補助金		121,791	0	121,791	
		1 他会計補助金	121,791	0	121,791	
5 基金収入		1	0	1		
	1 基金収入	1	0	1		
2 農業集落排水事 業資本的收入	1 分担金及び負担 金		1	0	1	
			1	0	1	
		1 受益者分担金	1	0	1	
合 計			780,868	79,409	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 の支出	1 建設改良費		973,391	66,954	1,040,345	
			472,543	66,954	539,497	
		1 建設総務費	10,392	14	10,406	
		2 管渠整備費	370,810	66,940	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	
	2 企業債償還金	5 固定資産購入費	4,642	0	4,642	
			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の支出	1 企業債償還金		6,847	0	6,847	
			6,847	0	6,847	
		1 企業債償還金	6,847	0	6,847	
合 計			980,238	66,954	1,047,192	

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)	176,700,506
	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)	175,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	35,000
	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	447,942,319
	利息及び配当金の受取額	1,000
	利息の支払額	△ 57,965,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	389,978,319
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	△ 581,900,638
	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	△ 354,705,980
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	△ 507,694,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	207,306,000
	資金増加額 (又は減少額)	242,578,339
	資金期首残高	535,559,601
	資金期末残高	778,137,940

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	43,304	26,488	70,275	14,715	84,990
補 正 前	12	(11)	483	42,510	26,107	69,100	14,237	83,337
比 較	0	(0)	0	794	381	1,175	478	1,653

() 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	1,402	306	550	133	2,091	9,833	8,877
	補 正 前	1,886	1,650	1,384	306	550	133	2,091	9,732	8,375
	比 較	0	△ 240	18	0	0	0	0	101	502

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	794	その他の増減分	794		
手 当	381	その他の増減分	381	扶養手当 △ 240 千円 地域手当 18 期末手当 101 勤勉手当 502	

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)	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			
補 正 前	平 均 給 料 月 額 (円)	317,273		令和6年1月1日現在	
	平 均 給 与 月 額 (円)	361,952			
	平 均 年 齢 (歳)	45.9			

(2) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年10月1日現在	1級	()	()
	2級	(1)	(9.0)
	3級	(2)	(18.2)
	4級	(4)	(36.4)
	5級	(3)	(27.3)
	6級	(1)	(9.1)
	7級	()	()
	計	(11)	(100.0)
令和6年1月1日現在	1級	(1)	(9.0)
	2級	()	()
	3級	(3)	(27.3)
	4級	(3)	(27.3)
	5級	(3)	(27.3)
	6級	(1)	(9.1)
	7級	()	()
	計	(11)	(100.0)

() 内は、短時間勤務職員で外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一 般 行 政 職	主事補	主事	主任	主査	主幹	課長	部長

(3) 昇給

区 分				合 計	一 般 行 政 職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)			11	11
	昇給に係る職員数 (B) (人)			8	8
	号 給 数 別 内 訳	1 号給	(人)		
		2 号給	(人)		
		3 号給	(人)		
		4 号給	(人)	8	8
		5 号給	(人)		
		6 号給	(人)		
		7 号給	(人)		
		8 号給	(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)			72.7	72.7
補 正 前	職 員 数 (A) (人)			11	11
	昇給に係る職員数 (B) (人)			9	9
	号 給 数 別 内 訳	1 号給	(人)		
		2 号給	(人)		
		3 号給	(人)		
		4 号給	(人)	9	9
		5 号給	(人)		
		6 号給	(人)		
		7 号給	(人)		
		8 号給	(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)			81.8	81.8

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	22,056,064,397		
減価償却累計額	<u>△ 10,086,021,160</u>	11,970,043,237	
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>84,142,585</u>	
有形固定資産合計			15,704,739,814

(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>

固定資産合計

15,712,326,478

2 流動資産

(1) 現金・預金

778,137,940

(2) 未収金

135,000,000

貸倒引当金

△ 200,000

134,800,000

流動資産合計

912,937,940

資産合計

16,625,264,418

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	6,002,000		
	ロ 法定福利費引当金	1,851,000		
	引当金合計		7,853,000	
	(4) その他流動負債		600,000	
	流動負債合計			576,169,729
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			11,159,354,229
	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	246,700,506		
利益剰余金合計		561,265,533	
剰余金合計			1,725,273,661
資本合計			5,465,910,189
負債資本合計			16,625,264,418

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	953,498	40,524	994,022
営業損益	△ 303,242	△ 35,067	△ 338,309
経常損益	173,905	2,886	176,791
セグメント資産	16,142,524	482,740	16,625,264
セグメント負債	10,853,572	305,782	11,159,354
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	51,586	△ 12,362	39,224