

議案第58号

令和6年度日高市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	0 千円	1,138,244 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	0 千円	83,733 千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	1,227,259 千円	△ 3,727 千円	1,223,532 千円
第1項 営業費用	1,187,850 千円	△ 3,727 千円	1,184,123 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 228,154千円」を「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」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 30,737千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 30,734千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 56,715千円」を「過年度分損益勘定留保資金 57,329千円」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	929, 535 千円	611 千円	930, 146 千円
第 1 項 建設改良費	800, 209 千円	611 千円	800, 820 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	134, 221 千円	△ 2, 837 千円	131, 384 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	0	1,138,244	
	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	0	83,733	
		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	0	6,890	

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			1,227,259	△ 3,727	1,223,532	
	1 営業費用		1,187,850	△ 3,727	1,184,123	
		1 原水及び浄水費	479,233	△ 537	478,696	
		2 配水及び給水費	111,557	△ 4,719	106,838	
		3 受託工事費	53,756	706	54,462	
		4 業務費	114,015	595	114,610	
		5 総係費	53,738	228	53,966	
		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 資本的收入			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			929,535	611	930,146	
	1 建設改良費		800,209	611	800,820	
		1 浄水設備費	448,783	△ 124	448,659	
		2 配水設備費	351,101	735	351,836	
		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)	△ 101,052,414
	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)	△ 2,046,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 411,000
	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	△ 75,647,000
	受取利息及び配当金	△ 1,196,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	24,358,000
	未収金の増減額 (△は増加)	55,473,764
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 94,365,145
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	29,545
	下水道使用料等預り金の増減額 (△は減少)	△ 14,013
	小計	<u>170,673,737</u>
	利息及び配当金の受取額	1,196,000
	利息の支払額	<u>△ 24,358,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	147,511,737
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	△ 731,846,278
	寄附金による収入	1,000
	負担金等による収入	122,300,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>3,850,000</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 605,695,278
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	563,000,000
	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>△ 129,326,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	433,674,000
	資金増加額 (又は減少額)	△ 24,509,541
	資金期首残高	<u>2,149,590,025</u>
	資金期末残高	2,125,080,484

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		63,622	45,379	109,001	22,383	131,384
補 正 前		(1) 16		65,697	45,455	111,152	23,069	134,221
比 較		(1) 0		△ 2,075	△ 76	△ 2,151	△ 686	△ 2,837

() 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	1,995	1,741	1,072	189	7,726	15,188	12,243
	補 正 前	2,682	2,628	2,070	2,138	1,067	189	6,582	15,186	12,913
	比 較	0	△ 85	△ 75	△ 397	5	0	1,144	2	△ 670

(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		61,184	44,552	105,736	21,872	127,608
補 正 前		() 16		63,584	44,637	108,221	22,553	130,774
比 較		() 0		△ 2,400	△ 85	△ 2,485	△ 681	△ 3,166

() 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 手 養 当 (千円)	地 手 域 当 (千円)	住 手 居 当 (千円)	通 手 勤 当 (千円)	特 殊 勤 務 当 (千円)	時 間 外 勤 務 当 (千円)	期 手 末 当 (千円)	勤 手 勉 当 (千円)
	補 正 後	2,682	2,543	1,995	1,741	1,014	189	7,726	14,761	11,901
	補 正 前	2,682	2,628	2,070	2,138	1,018	189	6,582	14,759	12,571
	比 較	0	△ 85	△ 75	△ 397	△ 4	0	1,144	2	△ 670

(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)			2,438	827	3,265	511	3,776
補 正 前	(1)			2,113	818	2,931	516	3,447
比 較	(1)			325	9	334	△ 5	329

() 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 手 養 当 (千円)	地 手 域 当 (千円)	住 手 居 当 (千円)	通 手 勤 当 (千円)	特 殊 勤 務 当 (千円)	時 間 外 勤 務 当 (千円)	期 手 末 当 (千円)	勤 手 勉 当 (千円)
	補 正 後					58			427	342
	補 正 前					49			427	342
	比 較					9			0	0

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	△ 2,075	その他の増減分	△ 2,075		
手 当	△ 76	その他の増減分	△ 76	扶養手当 △ 85 千円 地域手当 △ 75 住居手当 △ 397 通勤手当 5 時間外勤務手当 1,144 期末手当 2 勤勉手当 △ 670	

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)	322,090	令和 6 年 10 月 1 日 現在
	平 均 給 与 月 額 (円)	421,318	
	平 均 年 齢 (歳)	45.9	
補 正 前	平 均 給 料 月 額 (円)	325,394	令和 6 年 1 月 1 日 現在
	平 均 給 与 月 額 (円)	409,940	
	平 均 年 齢 (歳)	44.4	

(2) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年10月1日現在	1 級	() 0	() 0.0
	2 級	() 1	() 6.2
	3 級	() 7	() 43.8
	4 級	() 3	() 18.8
	5 級	() 3	() 18.8
	6 級	() 1	() 6.2
	7 級	() 1	() 6.2
	計	() 16	() 100.0
令和6年1月1日現在	1 級	() 1	() 6.2
	2 級	() 2	() 12.5
	3 級	() 5	() 31.3
	4 級	() 3	() 18.8
	5 級	() 3	() 18.8
	6 級	() 1	() 6.2
	7 級	() 1	() 6.2
	計	() 16	() 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
企 業 職	主事補	主 事	主 任	主 査	主 幹	課 長	部 長

(3) 昇給

区 分				合 計	企 業 職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)			16	16
	昇給に係る職員数 (B) (人)			13	13
	号 給 数 別 内 訳	1 号給	(人)		
		2 号給	(人)		
		3 号給	(人)		
		4 号給	(人)	13	13
		5 号給	(人)		
		6 号給	(人)		
		7 号給	(人)		
		8 号給	(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)			81.3	81.3
補 正 前	職 員 数 (A) (人)			16	16
	昇給に係る職員数 (B) (人)			13	13
	号 給 数 別 内 訳	1 号給	(人)		
		2 号給	(人)		
		3 号給	(人)		
		4 号給	(人)	13	13
		5 号給	(人)		
		6 号給	(人)		
		7 号給	(人)		
		8 号給	(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)			81.3	81.3

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	△ 451,959,788	148,062,955	
ハ	構築物	13,403,480,313		
	減価償却累計額	△ 6,786,732,330	6,616,747,983	
ニ	機械及び装置	2,964,724,608		
	減価償却累計額	△ 1,825,273,013	1,139,451,595	
ホ	車両運搬具	17,580,636		
	減価償却累計額	△ 15,883,481	1,697,155	
ヘ	工具、器具及び備品	11,230,606		
	減価償却累計額	△ 10,423,741	806,865	
ト	建設仮勘定	102,688,046		
	有形固定資産合計		8,571,234,171	
(2)	投資その他の資産			
イ	投資有価証券	200,000,000		
	投資その他の資産合計		200,000,000	
	固定資産合計			8,771,234,171
2	流動資産			
(1)	現金・預金		2,125,080,484	
(2)	未収金	34,982,142		
	貸倒引当金	△ 191,000	34,791,142	
(3)	貯蔵品		2,121,865	
	流動資産合計			2,161,993,491
	資産合計			10,933,227,662

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

2,748,055,182

企業債合計

2,748,055,182

(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

2,750,698,502

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

159,658,000

企業債合計

159,658,000

(2) 未払金

17,535,400

(3) 引当金

イ 賞与引当金

9,661,000

ロ 法定福利費引当金

1,894,000

引当金合計

11,555,000

(4) その他流動負債

1,350,000

(5) 下水道使用料等預り金

84,642,979

流動負債合計

274,741,379

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

2,295,833,041

ハ 負担金

1,497,633,650

ニ 国庫（県）補助金

73,279,294

長期前受金合計

4,904,677,322

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 672,024,374		
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		△ 3,336,909,176	
繰延収益合計			1,567,768,146
負債合計			4,593,208,027
	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	110,236,815		
ハ 当年度未処分利益剰余金	39,649,586		
利益剰余金合計		149,887,050	
剰余金合計			983,198,262
資本合計			6,340,019,635
負債資本合計			10,933,227,662

(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	959,186
営業費用	1,120,025
公共の消防のための消火栓に要する費用	4,038
営業損益	△ 160,839
経常損益	△ 101,025
セグメント資産	10,933,228
セグメント負債	4,593,208
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	1,196
支払利息及び企業債取扱諸費	24,358
特別損失	27
有形固定資産の増減額	387,109

（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。