

議案第73号

令和7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7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7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	1,161,133 千円	153 千円	1,161,286 千円
第1項 営業収益	1,054,798 千円	0 千円	1,054,798 千円
第2項 営業外収益	106,335 千円	153 千円	106,488 千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	1,301,690 千円	△ 860 千円	1,300,830 千円
第1項 営業費用	1,257,819 千円	△ 860 千円	1,256,959 千円
第2項 営業外費用	38,821 千円	0 千円	38,821 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 242,542千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 243,015千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 28,115千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 28,126千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 54,427千円」を「過年度分損益勘定留保資金 54,889千円」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	847,501 千円	0 千円	847,501 千円
第1項 企業債	842,000 千円	0 千円	842,000 千円
第2項 寄附金	1 千円	0 千円	1 千円
第3項 負担金	5,500 千円	0 千円	5,500 千円

	支	出	
第 1 款 資本的支出	1, 090, 043 千円	473 千円	1, 090, 516 千円
第 1 項 建設改良費	948, 902 千円	473 千円	949, 375 千円
第 2 項 企業債償還金	141, 141 千円	0 千円	141, 141 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	146, 337 千円	△ 364 千円	145, 973 千円

令和 7 年11月21日提出

日高市長 谷ヶ崎 照 雄

予算に関する説明書
令和 7 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, 161, 133	153	1, 161, 286	
	1 営業収益		1, 054, 798	0	1, 054, 798	
		1 給水収益	956, 000	0	956, 000	
		2 受託工事収益	24, 500	0	24, 500	
		3 その他の営業収益	74, 298	0	74, 298	
	2 営業外収益		106, 335	153	106, 488	
		1 受取利息及び 配当金	3, 302	0	3, 302	
		2 長期前受金戻入	95, 772	0	95, 772	
		3 雑収益	7, 261	153	7, 414	

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, 301, 690	△ 860	1, 300, 830	
	1 営業費用		1, 257, 819	△ 860	1, 256, 959	
		1 原水及び浄水費	471, 070	607	471, 677	
		2 配水及び給水費	136, 656	△ 4, 680	131, 976	
		3 受託工事費	64, 214	1, 108	65, 322	
		4 業務費	129, 259	273	129, 532	
		5 総係費	62, 938	1, 832	64, 770	
		6 減価償却費	367, 347	0	367, 347	
		7 資産減耗費	26, 335	0	26, 335	
	2 営業外費用		38, 821	0	38, 821	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	28, 820	0	28, 820	

		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			847,501	0	847,501	
	1 企業債		842,000	0	842,000	
		1 企業債	842,000	0	842,000	
	2 寄附金		1	0	1	
		1 寄附金	1	0	1	
	3 負担金		5,500	0	5,500	
		1 負担金	5,500	0	5,500	

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			1,090,043	473	1,090,516	
	1 建設改良費		948,902	473	949,375	
		1 浄水設備費	619,330	280	619,610	
		2 配水設備費	329,221	193	329,414	
		3 営業設備費	351	0	351	
	2 企業債償還金		141,141	0	141,141	
		1 企業債償還金	141,141	0	141,141	

令和7年度日高市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8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)	△ 152,702,250
	減価償却費	367,347,000
	資産減耗費	26,335,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,020,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 393,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	20,000
	修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,643,000
	長期前受金戻入額	△ 95,772,000
	受取利息及び配当金	△ 3,302,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	28,820,000
	未収金の増減額 (△は増加)	47,763,130
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 35,959,323
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	31,909
	下水道使用料等預り金の増減額 (△は減少)	423,321
	小計	<u>177,948,787</u>
	利息及び配当金の受取額	3,302,000
	利息の支払額	<u>△ 28,820,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	152,430,787
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	△ 866,562,459
	寄附金による収入	1,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>5,500,000</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 861,061,459
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	842,000,000
	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>△ 141,141,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	700,859,000
	資金増加額 (又は減少額)	△ 7,771,672
	資金期首残高	<u>1,984,511,765</u>
	資金期末残高	1,976,740,093

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) 17		73,307	48,441	121,748	24,225	145,973
補 正 前		(1) 17		72,835	48,335	121,170	25,167	146,337
比 較		(1) 0		472	106	578	△ 942	△ 364

() 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	1,877	2,233	1,134	1,188	186	7,879	17,313	13,949
	補 正 前	2,682	2,034	2,258	1,571	1,188	194	7,879	16,991	13,538
	比 較	0	△ 157	△ 25	△ 437	0	△ 8	0	322	411

(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		() 17		69,786	47,015	116,801	23,395	140,196
補 正 前		() 17		70,476	47,384	117,860	24,621	142,481
比 較		() 0		△ 690	△ 369	△ 1,059	△ 1,226	△ 2,285

() 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	1,877	2,233	1,134	1,121	186	7,879	16,562	13,341
	補 正 前	2,682	2,034	2,258	1,571	1,140	194	7,879	16,491	13,135
	比 較	0	△ 157	△ 25	△ 437	△ 19	△ 8	0	71	206

(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)		3,521	1,426	4,947	830	5,777
補 正 前	(1)		2,359	951	3,310	546	3,856
比 較	(1)		1,162	475	1,637	284	1,921

() 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					67			751	608
	補 正 前					48			500	403
	比 較					19			251	205

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	472	給与改定に伴う増減分	3,280		給与改定の状況 給料の改定率 3.21% 給与改定実施時期 R7.4.1
		その他の増減分	△ 2,808		
手 当	106	制度改正に伴う増減分	356	通勤手当 26 千円 期末手当 168 勤勉手当 162	
		その他の増減分	△ 250	扶養手当 △ 157 千円 地域手当 △ 25 住居手当 △ 437 通勤手当 △ 26 特殊勤務手当 △ 8 期末手当 154 勤勉手当 249	

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)	352,376
	平 均 給 与 月 額 (円)	422,418
	平 均 年 齢 (歳)	44.8
補 正 前	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

(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	213,100
	短 大 卒	225,600
	大 学 卒	237,600
補 正 前	高 校 卒	201,000
	短 大 卒	213,600
	大 学 卒	225,600

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和 7 年10月 1 日現在	1 級	()	()
	2 級	() 2	() 11.8
	3 級	() 5	() 29.4
	4 級	() 5	() 29.4
	5 級	() 3	() 17.6
	6 級	() 1	() 5.9
	7 級	() 1	() 5.9
	計	() 17	() 100.0
令和 7 年 1 月 1 日現在	1 級	()	()
	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

() 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

(4) 昇給

区 分				合 計	企 業 職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)			17	17
	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) (%)			76.5	76.5
補 正 前	職 員 数 (A) (人)			17	17
	昇給に係る職員数 (B) (人)			14	14
	号 給 数 別 内 訳	1 号給	(人)		
		2 号給	(人)		
		3 号給	(人)		
		4 号給	(人)	14	14
		5 号給	(人)		
		6 号給	(人)		
		7 号給	(人)		
		8 号給	(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)			82.4	82.4

(5) 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	(1.20) 2.30	(1.25) 2.35	(2.45) 4.65	有	
補 正 前	(1.20) 2.30	(1.20) 2.30	(2.40) 4.60	有	
一般会計の制度	(1.20) 2.30	(1.25) 2.35	(2.45) 4.65	有	

() 内は、定年前再任用短時間勤務職員に係る支給率

令和7年度日高市水道事業予定貸借対照表（当年度分）
（令和8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	600,392,300		
	減価償却累計額	△ 459,896,788	140,495,512	
ハ	構築物	13,804,258,542		
	減価償却累計額	△ 7,025,499,247	6,778,759,295	
ニ	機械及び装置	3,167,061,149		
	減価償却累計額	△ 1,838,881,759	1,328,179,390	
ホ	車両運搬具	17,580,636		
	減価償却累計額	△ 16,135,996	1,444,640	
ヘ	工具、器具及び備品	11,627,606		
	減価償却累計額	△ 10,470,741	1,156,865	
ト	建設仮勘定	5,309,820		
	有形固定資産合計		8,817,125,094	
(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			9,017,125,094
2	流動資産			
(1)	現金・預金		1,976,740,093	
(2)	未収金	122,991,812		
	貸倒引当金	△ 211,000	122,780,812	
(3)	貯蔵品		1,564,001	
(4)	前払金		139,480,000	
	流動資産合計			2,240,564,906
	資産合計			11,257,690,000

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	3, 222, 556, 806		
	企業債合計		3, 222, 556, 806	
(2)	引当金			
	イ 修繕引当金	320		
	引当金合計		320	
	固定負債合計			3, 222, 557, 126
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	181, 516, 000		
	企業債合計		181, 516, 000	
(2)	未払金		20, 873, 630	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	10, 425, 000		
	ロ 法定福利費引当金	2, 047, 000		
	引当金合計		12, 472, 000	
(4)	その他流動負債		1, 352, 569	
(5)	下水道使用料等預り金		86, 940, 072	
	流動負債合計			303, 154, 271
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, 193, 422, 068		
	ハ 負担金	1, 483, 804, 191		
	ニ 国庫（県）補助金	73, 279, 294		
	長期前受金合計		4, 788, 436, 890	

(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 692,178,904		
ロ 寄附金	△ 1,928,203,654		
ハ 負担金	△ 689,756,869		
ニ 国庫（県）補助金	△ 20,115,079		
長期前受金収益化累計額合計		△ 3,330,254,506	
繰延収益合計			1,458,182,384
負債合計			4,983,893,781
	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	4,782,194,247		
自己資本金合計		5,432,949,793	
資本金合計			5,432,949,793
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	236,815		
ハ 当年度未処分利益剰余金	7,297,750		
利益剰余金合計		7,535,214	
剰余金合計			840,846,426
資本合計			6,273,796,219
負債資本合計			11,257,690,000

(注) 引当金については、修繕引当金2,643,000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7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位 千円）

項目	水道事業
営業収益	959,437
営業費用	1,189,091
公共の消防のための消火栓に要する費用	4,038
営業損益	△ 229,654
経常損益	△ 152,675
セグメント資産	11,257,690
セグメント負債	4,983,894
その他の項目	
他会計繰入金	5,500
減価償却費	367,347
長期前受金戻入	95,772
受取利息及び配当金	3,302
支払利息及び企業債取扱諸費	28,820
特別損失	27
有形固定資産の増減額	475,970

（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。