

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 営業外収益	2 その他営業収益	2	0	2	
			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	
		7 減価償却費	526,518	0	526,518	
	2 営業外費用	8 資産減耗費	3,797	0	3,797	
			107,300	0	107,300	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	57,300	0	57,300	
	3 特別損失	2 消費税及び地方消費 税	50,000	0	50,000	
			119	0	119	
4 予備費	1 過年度損益修正損	119	0	119		
		6,500	0	6,500		
	1 予備費	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	
		1 建設改良費等企業債	642, 600	0	642, 600	
	2 国庫補助金		90, 300	0	90, 300	
		1 国庫補助金	90, 300	0	90, 300	
	3 分担金及び負担金		5, 584	0	5, 584	
		1 受益者負担金	3, 509	0	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収入	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			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	
			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			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	434,348,319
	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	376,384,319
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	△ 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	△ 354,880,980
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)	228,809,339
	資金期首残高	535,559,601
	資金期末残高	764,368,940

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	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) 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	
国 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	<u>△ 200,000</u>	<u>134,800,000</u>	

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