

令和6年度

高浜市下水道事業会計補正予算書及び説明書

(第1回)

令和6年度

高浜市下水道事業会計補正予算書

(第1回)

議案第79号

令和6年度高浜市下水道事業会計補正予算（第1回）

（総則）

第1条 令和6年度高浜市下水道事業会計の補正予算（第1回）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年度高浜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	1,115,049千円	△96千円	1,114,953千円
第2項 営業外収益	695,702千円	△96千円	695,606千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	1,050,311千円	△10,309千円	1,040,002千円
第1項 営業費用	946,735千円	△10,309千円	936,426千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文かつこ書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額351,906千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,424千円及び当年度分損益勘定留保資金313,482千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額430,681千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,424千円及び当年度分損益勘定留保資金392,257千円」に改め、資本的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	1,855,698千円	44千円	1,855,742千円
第3項 他会計補助金	312千円	44千円	356千円
	支	出	
第1款 資本的支出	2,207,604千円	78,819千円	2,286,423千円
第1項 建設改良費	1,702,345千円	78,819千円	1,781,164千円

（議会の議決を経なければ流用できない経費）

第4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
(1) 職員給与費	68,183千円	△8,490千円	59,693千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第9条中「456,191千円」を「456,139千円」に改める。

令和6年11月28日提出

愛知県高浜市長 吉岡 初浩

令和 6 年 度

高浜市下水道事業会計補正予算説明書

(第 1 回)

令和6年度高浜市下水道事業会計補正予算（第1回）実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業収益			千円 1,115,049	千円 △ 96	千円 1,114,953
	2 営業外収益		695,702	△ 96	695,606
		2 他会計補助金	444,123	△ 96	444,027

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用			千円 1,050,311	千円 △ 10,309	千円 1,040,002
	1 営業費用		946,735	△ 10,309	936,426
		1 管渠費	68,863	△ 2,203	66,660
		5 総係費	88,495	△ 8,106	80,389

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			千円 1,855,698	千円 44	千円 1,855,742
	3 他会計補助金		312	44	356
		2 その他 他会計補助金	312	44	356

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			千円 2,207,604	千円 78,819	千円 2,286,423
	1 建設改良費		1,702,345	78,819	1,781,164
		1 管路建設 改良費	1,653,861	78,819	1,732,680

令和6年度高浜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	10,202,367
減価償却費	474,078,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	438,000
引当金の増減額 (△は減少)	78,000
長期前受金等戻入額	△ 171,721,000
資本費繰入収益	△ 11,756,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
支払利息	100,456,000
未収金の増減額 (△は増額)	△ 42,318,983
未払金の増減額 (△は減少)	6,594,460
小計	366,049,844
利息及び配当金の受領額	1,000
利息の支払額	△ 100,456,000
計	265,594,844
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	△ 1,416,446,664
国庫補助金による収入	245,454,546
一般会計からの繰入による収入	12,112,000
負担金による収入	44,662,727
計	△ 1,114,217,391
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	1,143,500,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 505,259,000
他会計からの出資金による収入	392,757,000
計	1,030,998,000
現金及び現金同等物の増減額	182,375,453
現金及び現金同等物の期首残高	941,706,770
現金及び現金同等物の期末残高	1,124,082,223

給与費明細書

1 総括

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計		
補正後	0	8 (1)	0	25,560	17,909	43,469	13,167	56,636
補正前	0	9 (0)	0	30,459	19,423	49,882	15,241	65,123
比較	0	△ 1 (1)	0	△ 4,899	△ 1,514	△ 6,413	△ 2,074	△ 8,487

()内は、短時間勤務職員について外書き

(単位 千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	管理職 手当	管理職員 特別勤務手当	地域手当	時間外 勤務手当	休日 勤務手当
	補正後	480	0	0	1,564	2,115	3
	補正前	780	0	0	1,849	2,008	3
	比較	△ 300	0	0	△ 285	107	0

手当の内訳	区分	通勤手当	住居手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	合計
	補正後	746	1,572	6,262	4,627	540	17,909
	補正前	873	1,332	6,747	5,171	660	19,423
	比較	△ 127	240	△ 485	△ 544	△ 120	△ 1,514

(2) 会計年度任用職員

(単位 千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計		
補正後	0	0 (1)	1,900	0	713	2,613	444	3,057
補正前	0	0 (1)	1,900	0	713	2,613	447	3,060
比較	0	0 (0)	0	0	0	0	△ 3	△ 3

()内は、短時間勤務職員について外書き

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	△ 4,899	給与改定に伴う増減分	1,317		
		その他の増減分	△ 6,216	人事交流等による	
手当	△ 1,514	制度改正に伴う増減分	804		
		その他の増減分	△ 2,318	人事交流等による	

3 給料及び手当の状況

(1) 期末手当・勤勉手当

(単位 千円)

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、 職務の等級等による 加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
補正後	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有
	2.25	2.35	4.60	
補正前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有
	2.25	2.25	4.50	
国の制度	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有
	2.25	2.35	4.60	

() 内は、再任用職員の標準的な支給率

令和6年度高浜市下水道事業予定貸借対照表
(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	構 築 物	19,345,378,799		
	減価償却累計額	<u>△ 2,313,204,791</u>	17,032,174,008	
ロ	機 械 及 び 装 置	154,193,258		
	減価償却累計額	<u>△ 82,548,327</u>	71,644,931	
ハ	車 両 及 び 運 搬 具	621,267		
	減価償却累計額	<u>△ 551,341</u>	69,926	
ニ	工 具 器 具 及 び 備 品	4,637,195		
	減価償却累計額	<u>△ 3,433,346</u>	1,203,849	
ホ	建 設 仮 勘 定		296,355,000	
	有形固定資産合計		<u>17,401,447,714</u>	
(2)	無 形 固 定 資 産			
イ	施 設 利 用 権		<u>1,090,702,510</u>	
	無形固定資産合計		1,090,702,510	
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
イ	出 資 金		<u>138,000</u>	
	投資その他の資産合計		<u>138,000</u>	
	固 定 資 産 合 計			<u>18,492,288,224</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		1,124,082,223	
(2)	未 収 金	185,999,866		
	貸倒引当金	<u>△ 1,901,594</u>	<u>184,098,272</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>1,308,180,495</u>
	資 産 合 計			<u><u>19,800,468,719</u></u>

		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	8,034,070,932	
	企 業 債 合 計		8,034,070,932
	固 定 負 債 合 計		8,034,070,932
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	577,000,000	
	企 業 債 合 計		577,000,000
(2)	未 払 金		699,138,700
(3)	引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	3,391,000	
	ロ 法定福利費引当金	648,000	
	引 当 金 合 計		4,039,000
(4)	そ の 他 流 動 負 債		
	イ 預 り 金	1,000,000	
	そ の 他 流 動 負 債 合 計		1,000,000
	流 動 負 債 合 計		1,281,177,700
5	繰 延 収 益		
	長 期 前 受 金		7,142,162,761
	収 益 化 累 計 額		△ 975,544,913
	建設仮勘定長期前受金		70,454,546
	繰 延 収 益 合 計		6,237,072,394
	負 債 合 計		<u>15,552,321,026</u>
		資 本 の 部	
6	資 本 金		4,104,405,178
7	剰 余 金		
(1)	利 益 剰 余 金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	143,742,515	
	利 益 剰 余 金 合 計		143,742,515
	剰 余 金 合 計		143,742,515
	資 本 合 計		<u>4,248,147,693</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計		<u>19,800,468,719</u>

令和6年度高浜市下水道事業予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	下水道使用料	336,181		
(2)	雨水処理負担金	39,011		
(3)	その他営業収益	9,597	384,789	
2	営業費用			
(1)	管渠費	61,852		
(2)	流域下水道 維持管理負担金	270,844		
(3)	業務費	19,176		
(4)	総係費	75,677		
(5)	減価償却費	474,078	901,627	
	営業損失			△ 516,838
3	営業外収益			
(1)	受取利息 及び配当金	1		
(2)	他会計補助金	444,027		
(3)	長期前受金戻入	171,721		
(4)	資本費繰入収益	11,756		
(5)	雑収益	101	627,606	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	100,456		
(2)	雑支出	109	100,565	527,041
	経常利益			10,203
	当年度純利益			10,203
	前年度繰越利益剰余金			133,540
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			143,743

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
構築物	50年
機械及び装置	20年
車両及び運搬具	5年
工具、器具及び備品	4～20年

イ 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
施設利用権	45年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職手当引当金

愛知県市町村退職手当組合に対し、一定の負担金を支払うため、退職手当引当金は計上しない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

エ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 セグメント情報に関する注記

下水道事業単一のセグメントであるため、記載を省略する。

令和6年度高浜市下水道事業会計補正予算（第1回）実施計画説明書

収益的収入及び支出

収益的収入

- 1 款 下水道事業収益 Δ 96 千円
 2 項 営業外収益 Δ 96 千円

目	補正前の額	補正額	計	節		備考
				区分	補正額	
2 他会計補助金	千円 444,123	千円 Δ 96	千円 444,027		千円	
				1 他会計補助金	Δ 96	

収益的支出

- 1 款 下水道事業費用 Δ 10,309 千円
 1 項 営業費用 Δ 10,309 千円

目	補正前の額	補正額	計	節		備考
				区分	補正額	
1 管渠費	千円 68,863	千円 Δ 2,203	千円 66,660		千円	
				1 給料	Δ 882	
				2 手当	Δ 444	
				5 法定福利費	Δ 877	
5 総係費	88,495	Δ 8,106	80,389			
				1 給料	Δ 4,699	
				2 手当	Δ 1,840	
				5 法定福利費	Δ 1,567	

資本的収入及び支出

資本的収入

1 款 資本的収入 44 千円

3 項 他会計補助金 44 千円

目	補正前の額	補 正 額	計	節		備考
				区 分	補 正 額	
2 他会計補助金	千円 312	千円 44	千円 356		千円	
				1 その他 他会計補助金	44	

資本的支出

1 款 資本的支出 78,819 千円

1 項 建設改良費 78,819 千円

目	補正前の額	補 正 額	計	節		備考
				区 分	補 正 額	
1 管路建設 改良費	千円 1,653,861	千円 78,819	千円 1,732,680		千円	
				1 給 料	682	
				2 手 当	770	
				5 法定福利費	367	
				28 補 償 費	77,000	

