

議案第81号

令和6年度日野町下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度日野町下水道事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和6年度日野町下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 支	目） 出	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	公共下水道事業費用	139,541千円	61千円	139,602千円
第1項	営業費用	130,039千円	61千円	130,100千円
第2款	農業集落排水事業費用	68,890千円	48千円	68,938千円
第1項	営業費用	63,357千円	48千円	63,405千円

（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3条 予算第8条「9,060千円」を「9,169千円」に改める。

令和6年12月16日提出

日野町長 谷 田 淳 一

予算に関する説明書

- (1) 補正予算実施計画
- (2) 予定キャッシュ・フロー計算書
- (3) 給与費明細書
- (4) 予定貸借対照表
- (5) 注記に関する事項
- (6) 補正予算明細書

令和6年度日野町下水道事業会計補正予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

支 出		(単位：千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 公共下水道事業費用	1. 営業費用		139,541	61	139,602	
			130,039	61	130,100	
2. 農業集落排水事業費用	1. 営業費用	6. 総係費	13,918	61	13,979	
			68,890	48	68,938	
			63,357	48	63,405	
		6. 総係費	21,932	48	21,980	

令和6年度日野町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)	△ 2,093,454
減価償却費	122,989,000
資産減耗費	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	143,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	480,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	97,000
長期前受金戻入額	△ 113,403,000
受取利息及び配当金	0
支払利息	6,738,000
未収金の増減額 (△は増加)	513,590
未払金の増減額 (△は減少)	4,873,517
貯蔵品の増減額 (△は増加)	0
小計	20,337,653
受取利息及び配当金	0
支払利息	△ 6,738,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	13,599,653

))

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	△ 4,612,728
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	0
負担金による収入	909,091
一般会計からの繰入金による収入	66,579,091
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>62,875,454</u>

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とのための企業債による収入	3,200,000
建設改良費等の財源に充てるとのための企業債の償還による支出	△ 73,927,000
他会計から出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 70,727,000</u>

資金増加額（又は減少額）

資金期首残高	5,748,107
資金期末残高	<u>1,192,510</u>
	<u>6,940,617</u>

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)	備考
	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		1.5	880	3,670	3,012	7,562	1,607	9,169	
補正前		1.5	880	3,622	2,998	7,500	1,560	9,060	
比 較	0.0	0.0	0	48	14	62	47	109	

手当の 内 訳	区分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 組合負担金 (千円)	児童手当 (千円)	管理職手当 (千円)
			215	0	1,218	1,021	544		
			215	0	1,218	1,021	558		
		0	0	0	0	0	14	0	0
	比 較								

ア 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)	備考
	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		1.0		3,670	2,621	6,291	1,219	7,510	
補正前		1.0		3,622	2,607	6,229	1,172	7,401	
比 較	0	0	0	48	14	62	47	109	

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 組合負担金 (千円)	児童手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補正後		155	0	1,038	870	558		
	補正前		155	0	1,038	870	544		
	比 較	0	0	0	0	0	14	0	0

イ 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)	備考
	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		0.5	880		391	1,271	388	1,659	
補正前		0.5	880		391	1,271	388	1,659	
比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 組合負担金 (千円)	児童手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補正後		60		180	151			
	補正前		60		180	151			
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
48	給与改定に伴う増減分	48 給料48	
	昇給に伴う増加分		
	その他の増減分		
14	制度改正に伴う増減分	14 退職手当組合負担金14	
	その他の増減分		

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
令和6年12月1日現在	平均給料月額 (円)	307,800円
	平均給与月額 (円)	320,700円
	平均年齢 (歳)	42歳1月
令和6年2月1日現在	平均給料月額 (円)	299,800円
	平均給与月額 (円)	312,700円
	平均年齢 (歳)	41歳3月

(2) 初任給

区分	一般行政職 (円)	一般会計制度 一般行政職 (円)
高校卒	188,000	188,000
大学卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年12月1日現在	6級		
	5級		
	4級		
	3級	1.0	100.0
	2級		
	1級		
	計	1.0	100.0
令和6年2月1日現在	6級		
	5級		
	4級		
	3級		
	2級	1.0	100.0
	1級		
	計	1.0	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職			副主幹			

(4) 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	2.25	2.35	4.60	有	
補正前	2.25	2.25	4.50	有	
一般会計の制度	2.25	2.35	4.60	有	

(5) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
通勤手当	同じ	
住居手当	同じ	
児童手当	同じ	

令和6年度日野町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	土地		117,640,805
ロ	建物		
	減価償却累計額	38,516,258	
		<u>△ 726,000</u>	37,790,258
ハ	構築物	2,130,709,124	
	減価償却累計額	<u>△ 73,498,000</u>	2,057,211,124
ニ	機械及び装置	411,929,429	
	減価償却累計額	<u>△ 48,765,000</u>	363,164,429
ホ	車両運搬具	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	0
ヘ	工具器具及び備品	185,455	
	減価償却累計額	<u>0</u>	185,455
ト	建設仮勘定	0	
	有形固定資産合計		<u>2,575,992,071</u>
(2)	無形固定資産		
イ	施設利用権		0
ロ	ソフトウェア		0
	無形固定資産合計		<u>0</u>
(3)	投資その他の資産		
イ	長期貸付金		0
ロ	基金		0
	投資その他の資産合計		<u>0</u>
	固定資産合計		<u>2,575,992,071</u>

)

2	流動資産			
(1)	現金預金	6,940,617		
(2)	未収金	3,700,000		
	貸倒引当金	<u>△ 143,000</u>		
(3)	貯蔵品	3,557,000		
(4)	その他流動資産	0		
	流動資産合計	<u>0</u>		10,497,617
	資産合計			<u>2,586,489,688</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			
	固定負債合計	<u>329,626,856</u>		329,626,856
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			
(2)	未払金	72,499,925		
(3)	未払費用	7,300,000		
(4)	引当金	0		
イ	賞与引当金	480,000		
ロ	法定福利費引当金	<u>97,000</u>		
(5)	その他流動負債	577,000		
	流動負債合計	<u>0</u>		80,376,925
5	繰延収益			
(1)	長期前受金	2,393,428,398		
(2)	長期前受金収益化累計額	<u>△ 113,403,000</u>		2,280,025,398
	繰延収益合計			<u>2,690,029,179</u>
	負債合計			

資 本 の 部

6	資本金		24,908,272
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国県補助金	59,306,276	
	ロ 工事負担金	0	
	ハ 他会計補助金	58,067,529	
	ニ その他資本剰余金	0	
	資本剰余金合計		117,373,805
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処理欠損金	△ 245,821,568	
	利益剰余金合計	△ 245,821,568	
	剰余金合計	△ 128,447,763	
	資本合計	△ 103,539,491	
	負債資本合計	2,586,489,688	

注記に関する事項

I セグメント情報開示に関する注記

- 1 日野町下水道事業は、公共下水道事業及び農業集落排水事業の2つのセグメントとしている。なお、各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。

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：円）

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	27,090,000	9,817,273	36,907,273
営業費用	127,298,909	60,610,271	187,909,180
営業損益	△100,208,909	△50,792,998	△151,001,907
経常損益	△345,091	1,548,637	1,203,546
セグメント資産	1,718,525,128	867,964,560	2,586,489,688
セグメント負債	1,878,829,333	811,199,846	2,690,029,179
その他の項目			
他会計繰入金	61,232,273	30,678,818	91,911,091
減価償却費	92,960,000	30,029,000	122,989,000
特別利益	0	0	0
特別損失	2,340,000	957,000	3,297,000
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	2,727,273	1,885,455	4,612,728

令和6年度日野町下水道事業会計補正予算明細書

収益の収入及び支出

(単位：千円)

支 出	款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
							区 分	金 額	
1. 公共下水道 事業費用				139,541	61	139,602			
	1. 営業費用			130,039	61	130,100			
			6. 総係費	13,918	61	13,979	3. 手当		14 退職手当組合負担金 14
2. 農業集落排水 事業費用				68,890	48	68,938	5. 法定福利費		47 市町村職員共済組合負担金 47
	1. 営業費用			63,357	48	63,405			
			6. 総係費	21,932	48	21,980	2. 給料	48	職員給料 48