

議案第112号

令和6年度飛騨市下水道事業会計補正予算（補正第1号）

（総則）

第1条 令和6年度飛騨市の下水道事業会計補正予算（補正第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和6年度飛騨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	1,435,258千円	1,822千円	1,437,080千円
第2項 営業外収益	1,068,713千円	1,822千円	1,070,535千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	1,433,213千円	1,822千円	1,435,035千円
第1項 営業費用	1,320,603千円	1,822千円	1,322,425千円

（特例的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条の2中「未収金及び未払金は、それぞれ58,446千円及び95,138千円である。」を「未収金及び未払金は、それぞれ55,913千円及び90,989千円である。」に改める。

（議会の議決を経なければ流用できない経費の補正）

第4条 予算第8条中（1）職員給与費「46,502千円」を「48,324千円」に改める。

（他会計からの負担金の補正）

第5条 予算第9条を「他会計からこの会計へ負担金を受ける金額は、735,053千円である。」に改める。

令和6年12月6日提出

飛騨市長 都 竹 淳 也

令和6年度 飛騨市下水道事業会計 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			1,435,258	1,822	1,437,080	
	2 営業外収益		1,068,713	1,822	1,070,535	
		4 一般会計負担金		710,725	1,822	712,547

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			1,433,213	1,822	1,435,035	
	1 営業費用		1,320,603	1,822	1,322,425	
		5 総係費		81,775	1,822	83,597

令和6年度 飛騨市下水道事業 補正予算キャッシュ・フロー計算書 (間接法)
(令和6年4月1日から令和7年3月31日)

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は損失)	17,276,000
減価償却費	737,990,000
減損損失	0
災害による損失	0
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	4,320,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	72,000
受取利息及び受取配当金	△ 163,000
長期前受金戻入額	△ 342,981,000
支払利息	97,457,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	25,260,836
未払金の増減額 (△は減少)	26,435,408
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
前払金の増減額 (△は増加)	0
引当金の増減額 (△は減少)	0
前受金の増減額 (△は減少)	0
預り金の増減額 (△は減少)	0
繰延勘定償却	0
固定資産除却費	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	5,000,000
小 計	570,667,244
受取利息及び配当金	163,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 97,457,000
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	473,373,244

II 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	△ 76,732,000
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
国庫県補助金による収入	0
一般会計からの繰入金による収入	22,506,000
基金取崩による収入	39,094,000
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 15,132,000
III 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	22,800,000
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	△ 657,435,000
その他の企業債による収入	28,200,000
その他の企業債の償還による支出	△ 7,906,000
他会計からの出資による収入	268,287,000
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 346,054,000
IV 資金増加額（又は減少額）	112,187,244
V 資金期首残高	47,450,657
VI 資金期末残高	159,637,901

補正予算給与費明細書

1. 一般職
(1) 総括

区分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	7	3,684	20,064	16,815	40,563	7,761	48,324	
補正前	7	1,684	22,064	15,438	39,186	7,316	46,502	
比 較	0	2,000	△ 2,000	1,377	1,377	445	1,822	

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (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)	地域手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後	722		548		808		660
	補正前	636		548		808		525
	比 較	86		0		0		135
職員手当 の内訳	区 分	宿日直手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	退職手当組合負担金 (千円)
	補正後		623	5,488	4,914	395		2,657
	補正前		623	5,029	4,389	355		2,525
	比 較		0	459	525	40		132

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(0) 5		20,064	15,311	35,375	7,062	42,437	
補正前	(1) 5		22,064	14,805	36,869	6,722	43,591	
比 較	(△1) 5		△ 2,000	506	△ 1,494	340	△ 1,154	

()内は、外書きで再任用職員を表す

職員手当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (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)	地域手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後	722		548		808		660
	補正前	636		548		808		525
	比 較	86		0		0		135
職員手当 の 内 訳	区 分	宿日直手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	退職手当組合負担金 (千円)
	補正後		623	4,672	4,226	395		2,657
	補正前		623	4,684	4,101	355		2,525
	比 較		0	△ 12	125	40		132

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(2) 0	3,684		1,504	5,188	699	5,887	
補正前	(1) 0	1,684		633	2,317	594	2,911	
比 較	(1) 0	2,000		871	2,871	105	2,976	

()内は、外書きでパートタイム会計年度任用職員を表す

職員手当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (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)	地域手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後							
	補正前							
	比 較							
	区 分	宿日直手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	退職手当組合負担金 (千円)
	補正後			816	688			
	補正前			345	288			
	比 較			471	400			

(2) 会計年度任用職員以外の職員に係る給料及び職員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	△ 2,000	給与改定に伴う増加分	648	(5人) 648	
		その他の減少分	△ 2,648	そ の 他 (2人) △ 2,648	
職員手当	506	給与改定に伴う増加分	367	367	
		制度改正に伴う増加分	150	150	
		その他の増減分	△ 11	会 計 間 異 動 △ 334 そ の 他 323	

(3) 会計年度任用職員以外の職員に係る給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		行 政 職	福 祉 職	医 療 職		技能労務職
				医療技術	保 健 師	
令和6年12月1日現在	平均給料月額(円)	339,660				
	平均給与月額(円)	382,646				
	平均年齢(歳)	45.6				
令和6年4月1日現在	平均給料月額(円)	315,100				
	平均給与月額(円)	351,405				
	平均年齢(歳)	48.0				

イ 初任給

区 分	行 政 職	福 祉 職	医 療 職		技能労務職	国 の 制 度				
			医療技術	保 健 師		行政職(一)	福 祉 職	医 療 職		行政職(二)
								医療(二)	医療(三)	
高 校 卒	188,000					188,000				
短 大 卒	204,400					204,400				
大 学 卒	220,000					220,000				

ウ 級別職員数

区 分	級	行 政 職		福 祉 職		医療職(保健師)		医療職(医療技師)		技能労務職	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
令和6年12月1日現在	7 級										
	6 級	1	20.0								
	5 級										
	4 級	3	60.0								
	3 級										
	2 級										
	1 級	1	20.0								
	計	5	100.0								
令和6年4月1日現在	7 級										
	6 級	1	16.7								
	5 級										
	4 級	(1) 1	33.3								
	3 級	2	33.3								
	2 級										
	1 級	1	16.7								
	計	(1) 5	100.0								

()内は、外書きで再任用職員を表す

(級別の基準となる職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行 政 職	部長・所長	部長・所長・参事	課 長	課長補佐	係長・主査	主 任	主 事

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種			
			行 政 職	福 祉 職	技 能 労 務 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	5	5			
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	4			
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)				
		3号給 (人)				
		4号給 (人)	4	4		
		6号給 (人)				
	8号給 (人)					
比 率 (B)/(A) (%)	80.0	80.0				
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	6	6			
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	4			
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)				
		3号給 (人)				
		4号給 (人)	4	4		
		6号給 (人)				
	8号給 (人)					
比 率 (B)/(A) (%)	66.7	66.7				

オ 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. 2 5 0	2. 3 5 0	4. 6 0	有	
補 正 前	(1. 1 7 5) 2. 2 5 0	(1. 1 7 5) 2. 2 5 0	(2. 3 5) 4. 5 0	有	
国 の 制 度	2. 2 5 0	2. 3 5 0	4. 6 0	有	

()内は、再任用職員を表す

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	その他の加算措置等	退 職 時 特別昇給	備 考
支 給 率 等	24. 586875	33. 270750	47. 709000	47. 709000	定年前早期退職特例措置		
国 の 制 度 (支給率等)	24. 586875	33. 270750	47. 709000	47. 709000	定年前早期退職特例措置		

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		行 政 職	福 祉 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)				
支給対象職員の比率 (%) (令和6年12月1日現在)				
代表的な特殊勤務手当の名称	無			

ク その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和6年度 飛騨市下水道事業 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) 土地		324,340,259	
(ロ) 建物	894,963,024		
減価償却累計額	<u>△ 32,397,303</u>	862,565,721	
(ハ) 構築物	16,480,973,968		
減価償却累計額	<u>△ 558,864,546</u>	15,922,109,422	
(ニ) 機械及び装置	788,853,878		
減価償却累計額	<u>△ 141,046,151</u>	647,807,727	
(ホ) 車両及び運搬具	1,030,646		
減価償却累計額	<u>0</u>	1,030,646	
(ヘ) 工具器具及び備品	195,928		
減価償却累計額	<u>0</u>	195,928	
(ト) 建設仮勘定		<u>8,610,000</u>	
有形固定資産合計			17,766,659,703
(2) 無形固定資産			
(イ) その他無形固定資産		69,160,730	
			69,160,730
(3) 投資その他の資産			
(イ) 下水道施設整備基金		290,904,935	
			<u>290,904,935</u>
固定資産合計			18,126,725,368
2 流動資産			
(1) 現金預金			159,637,901
(2) 未収金		30,652,956	
貸倒引当金		<u>△ 72,000</u>	30,580,956
(3) 貯蔵品			0
(4) 有価証券			<u>0</u>
流動資産合計			<u>190,218,857</u>
資産合計			<u><u>18,316,944,225</u></u>

【 負債の部 】

3 固定負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	4,442,749,087		
(ロ) その他の企業債	<u>90,644,000</u>		
企業債合計		4,533,393,087	
(2) 引当金			
(イ) その他引当金	<u>0</u>		
引当金合計		<u>0</u>	
固定負債合計			4,533,393,087
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	608,752,000		
(ロ) その他の企業債	<u>7,906,000</u>		
企業債合計		616,658,000	
(2) 未払金		117,423,590	
(3) 前受金		0	
(4) 預り金		5,000,000	
(5) 引当金			
(イ) 賞与引当金	3,620,000		
(ロ) 法定福利費引当金	<u>700,000</u>		
引当金合計		4,320,000	
(5) その他流動負債			
(イ) 預り有価証券	<u>0</u>		
その他流動負債合計		<u>0</u>	
流動負債合計			743,401,590
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,535,043,220	
(2) 収益化累計額		<u>△ 342,981,000</u>	
繰延収益合計			8,192,062,220
負債合計			<u>13,468,856,897</u>

【 資本の部 】

6 資本金			4,506,471,069
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 国庫補助金	0		
(ロ) 県補助金	0		
(ハ) 受益者負担金	0		
(ニ) 受益者分担金	0		
(ホ) その他資本剰余金	324,340,259		
資本剰余金合計		324,340,259	
(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	0		
(ロ) 建設改良積立金	0		
(ハ) 未処分利益剰余金			
① 前年度繰越利益剰余金	0		
② その他未処分利益剰余金変動額	0		
③ 当年度純利益	17,276,000		
当年度未処分利益剰余金合計	17,276,000		
利益剰余金合計		17,276,000	
剰余金合計			341,616,259
資本合計			4,848,087,328
負債資本合計			18,316,944,225

令和6年度 飛騨市下水道事業 貸借対照表
(令和6年4月1日)

(単位：円)

【 資産の部 】

1 固定資産

(1) 有形固定資産

(イ) 土地

324,340,259

(ロ) 建物

894,963,024

減価償却累計額

0

894,963,024

(ハ) 構築物

16,453,700,968

減価償却累計額

0

16,453,700,968

(ニ) 機械及び装置

748,004,878

減価償却累計額

0

748,004,878

(ホ) 車両及び運搬具

1,030,646

減価償却累計額

0

1,030,646

(ヘ) 工具器具及び備品

195,928

減価償却累計額

0

195,928

(ト) 建設仮勘定

0

有形固定資産合計

18,422,235,703

(2) 無形固定資産

(イ) その他無形固定資産

74,842,730

74,842,730

(3) 投資その他の資産

(イ) 下水道施設整備基金

329,998,935

329,998,935

固定資産合計

18,827,077,368

2 流動資産

(1) 現金預金

47,450,657

(2) 未収金

55,913,792

貸倒引当金

0

55,913,792

(3) 貯蔵品

0

(4) 有価証券

0

流動資産合計

103,364,449

資産合計

18,930,441,817

【 負債の部 】

3 固定負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	5,036,607,087		
(ロ) その他の企業債	<u>62,444,000</u>		
企業債合計		5,099,051,087	
(2) 引当金			
(イ) その他引当金	<u>0</u>		
引当金合計		<u>0</u>	
固定負債合計			5,099,051,087
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	657,435,000		
(ロ) その他の企業債	<u>7,906,000</u>		
企業債合計		665,341,000	
(2) 未払金		90,988,182	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
(イ) 賞与引当金	0		
(ロ) 法定福利費引当金	<u>0</u>		
引当金合計		0	
(5) その他流動負債			
(イ) 預り有価証券	<u>0</u>		
その他流動負債合計		<u>0</u>	
流動負債合計			756,329,182
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,512,537,220	
(2) 収益化累計額		<u>0</u>	
繰延収益合計			<u>8,512,537,220</u>
負債合計			<u>14,367,917,489</u>

【 資本の部 】

6 資本金			4,238,184,069
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 国庫補助金	0		
(ロ) 県補助金	0		
(ハ) 受益者負担金	0		
(ニ) 受益者分担金	0		
(ホ) その他資本剰余金	324,340,259		
資本剰余金合計		324,340,259	
(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	0		
(ロ) 建設改良積立金	0		
(ハ) 未処分利益剰余金			
① 前年度繰越利益剰余金	0		
② その他未処分利益剰余金変動額	0		
③ 当年度純利益	0		
当年度未処分利益剰余金合計		0	
利益剰余金合計		0	
剰余金合計			324,340,259
資本合計			4,562,524,328
負債資本合計			18,930,441,817

令和6年度 飛騨市下水道事業会計 補正予算説明書
(収益の収入及び支出)

収 入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1 下水道事業 収益	2 営業外収益		1,435,258	1,822	1,437,080			
			1,068,713	1,822	1,070,535			
		4 一般会計負担金	710,725	1,822	712,547			
						1 一般会計負担金	1,822	下水道事業負担金

支 出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1 下水道事業 費用	1 営業費用		1,433,213	1,822	1,435,035			
			1,320,603	1,822	1,322,425			
		5 総係費	81,775	1,822	83,597			
						1 給料	△ 2,000	一般職 5人
					2 職員手当等	896	一般職 5人、会計年度任用職員 2人	
					3 賞与等引当金繰入額	481	7年度6月支給の12月～3月分 賞与、法定福利費	
					4 法定福利費	445	一般職 5人、会計年度任用職員 2人	
					8 報酬	2,000	会計年度任用職員 2人	