

令和6年度

いの町水道事業会計補正予算

(第2号)

目 次

(1) 予算	1
(2) 予算の実施計画	1
(3) 予定キャッシュ・フロー計算書	2
(4) 給与費明細書	3
(5) 予定貸借対照表	10
(6) 予算説明資料	12

(1) 予算

令和6年度いの町水道事業会計補正予算（第2号）

(総則)

第1条 令和6年度いの町の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。

(収益的支出)

第2条 令和6年度いの町水道事業会計予算（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。

支 出		(単位：千円)		
科	目	既決予定額	補正予定額	計
第1款	水道事業費用	398,861	190	399,051
第1項	営業費用	369,238	190	369,428

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第3条 予算第6条に定めた経費の予定額を次のとおり補正する。

支 出		(単位：千円)		
科	目	既決予定額	補正予定額	計
	職員給与費	27,241	190	27,431

令和6年12月2日提出

いの町長 池田 牧子

(2) 予算の実施計画

令和6年度いの町水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収 益 的 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水道事業費用			398,861	190	399,051	
	1 上水道 営業費用		369,238	190	369,428	
		3 総係費		44,429	190	44,619

(3) 予定キャッシュ・フロー計算書

令和6年度いの町水道事業予算キャッシュ・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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	1,295,000
	減価償却費	201,555,000
	固定資産除却損	1,500,000
	退職給付引当金の増減額	0
	賞与引当金の増減額	△ 1,334,152
	長期前受金戻入額	△ 53,586,000
	支払利息	22,578,000
	受取利息及び受取配当金	△ 150,000
	未収金の増減額	79,436,035
	未払金の増減額	33,058,226
	貯蔵品の増減額	2,295,000
	前受金の増減額	0
	小計	<u>286,647,109</u>
	利息及び配当金の受取額	150,000
	利息の支払	△ 22,578,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>264,219,109</u>
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	△ 347,110,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>113,013,000</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 234,097,000
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債による収入	193,500,000
	建設改良企業債の償還による支出	<u>△ 153,012,434</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	40,487,566
4	資金増加(減少)額	70,609,675
5	資金期首残高	<u>745,499,200</u>
6	資金期末残高	<u><u>816,108,875</u></u>

(4) 給与費明細書

1 総括

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	10	5	54	14,052	7,940	22,046	5,385	27,431
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	5	54	14,052	7,940	22,046	5,385	27,431
補 正 前	損益勘定支弁職員	10	5	54	14,052	7,750	21,856	5,385	27,241
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	5	54	14,052	7,750	21,856	5,385	27,241
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	—	190	190	—	190
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	—	190	190	—	190

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	444	480	0	230	5,620	240	926
	補 正 前	444	480	0	160	5,620	120	926
	比 較	0	0	0	70	0	120	0

ア 会計年度任用企業職員以外の職員

(単位：千円、人)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損益勘定支弁職員	10	3	54	10,727	6,648	17,429	4,516	21,945
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	3	54	10,727	6,648	17,429	4,516	21,945
補 正 前	損益勘定支弁職員	10	3	54	10,727	6,458	17,239	4,516	21,755
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	3	54	10,727	6,458	17,239	4,516	21,755
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	190	190	0	190
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	—	190	190	—	190

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	444	480	—	230	4,395	240	859
	補 正 前	444	480	—	160	4,395	120	859
	比 較	0	0	—	70	0	120	0

イ 会計年度任用企業職員

(単位：千円、人)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損益勘定支弁職員	—	2	—	3,325	1,292	4,617	869	5,486
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	2	—	3,325	1,292	4,617	869	5,486
補 正 前	損益勘定支弁職員	—	2	—	3,325	1,292	4,617	869	5,486
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	2	—	3,325	1,292	4,617	869	5,486
比 較	損益勘定支弁職員	—	0	—	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	0	—	0	0	0	0	0

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	—	—	—	—	1,225	—	67
	補 正 前	—	—	—	—	1,225	—	67
	比 較	—	—	—	—	0	—	0

2 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
		制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	そ の 他 の 増 減 分		
職員手当	190	120	70	児童 120	
				通勤 70	

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人あたりの給与

区 分	行政職	
令和6年12月1日	平均給料月額(円)	274,900
	平均給与月額(円)	324,113
	平均年齢(歳)	37.7
令和5年12月1日	平均給料月額(円)	293,867
	平均給与月額(円)	331,669
	平均年齢(歳)	39.2

イ 初任給

区 分	行政職(円)	国 の 制 度
		行政職(円)
高 校 卒	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年12月1日	6級	1	33.3
	5級	—	—
	4級	—	—
	3級	—	—
	2級	1	33.4
	1級	1	33.3
	計	3	100.0
令和5年12月1日	6級	1	33.3
	5級	—	—
	4級	—	—
	3級	—	—
	2級	2	66.7
	1級	—	—
	計	3	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	6級	5級	4級	3級	2級	1級
行政職	課 長	課長補佐	主 監	係長・主幹	主事・技師	主事・技師

エ 昇給

区 分		合 計	行政職	
補正前	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	1	1
		6号給 (人)	1	1
		8号給 (人)	—	—
		号給 (人)	—	—
比率 (B) / (A) (%)	66.7	66.7		
補正後	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	1	1
		6号給 (人)	1	1
		8号給 (人)	—	—
		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月分(月分)	12月分(月分)			
補正前	2.250	2.250	4.500	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	
補正後	2.250	2.250	4.500	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	

カ 定年退職及び勸奨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	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置 (2%~20%加算)	

キ 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	—
住居手当	同	—
通勤手当	同	—

(5) 予定貸借対照表

令和6年度いの町水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日現在見込)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		134,595,248	
	ロ 建物	366,452,877		
	減価償却累計額	<u>△143,168,651</u>	223,284,226	
	ハ 構築物	8,601,986,477		
	減価償却累計額	<u>△4,688,028,941</u>	3,913,957,536	
	ニ 機械及び装置	1,805,224,467		
	減価償却累計額	<u>△1,235,101,281</u>	570,123,186	
	ホ 車輛及び運搬具	4,030,559		
	減価償却累計額	<u>△3,370,825</u>	659,734	
	ヘ 工具器具及び備品	26,777,247		
	減価償却累計額	<u>△25,045,051</u>	1,732,196	
	ト 建設仮勘定		113,228,000	
	有形固定資産合計		<u>4,957,580,126</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,702,700	
	無形固定資産合計		<u>1,702,700</u>	
	固定資産合計			<u>4,959,282,826</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		816,108,875	
	(2) 未収金		15,762,246	
	(3) 貯蔵品		7,553,932	
	流動資産合計		<u>839,425,053</u>	
	資産合計			<u><u>5,798,707,879</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	1,818,244,915		
	企業債合計		1,818,244,915	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	6,404,000		
	ロ 修繕引当金	333,590		
	引当金合計		6,737,590	
	固定負債合計			1,824,982,505
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	138,374,234		
	企業債合計		138,374,234	
	(2) 未払金		190,962,417	
	(3) 引当金			
	イ 賞与等引当金	423,779		
	引当金合計		423,779	
	(4) その他の流動負債		1,648,959	
	流動負債合計			331,409,389
5	繰延収益			
	長期前受金		3,934,566,607	
	長期前受金収益化累計額		△2,184,218,833	
	繰延収益合計			1,750,347,774
	負債合計			<u>3,906,739,668</u>

資 本 の 部

6	資本金			1,214,656,381
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	10,517,409		
	ロ 寄附金	16,515,322		
	ハ その他の資本剰余金	142,892,396		
	資本剰余金合計		169,925,127	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	187,037,990		
	ロ 建設改良積立金	8,271,678		
	ハ 利益積立金	6,150,931		
	当年度純利益	1,295,000		
	前年度繰越利益剰余金			
	その他未処分利益剰余金変動額	304,631,104		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	305,926,104		
	利益剰余金合計		507,386,703	
	剰余金合計			677,311,830
	資本合計			<u>1,891,968,211</u>
	負債・資本合計			<u>5,798,707,879</u>

(6) 予算説明資料

令和6年度いの町水道事業会計補正予算（第2号）の見積基礎

収益的支出

収益的支出

(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 水道事業費用		398,861	190	399,051			
1 営業費用		369,238	190	369,428			
	3 総係費	44,429	190	44,619	2 手当	190	児童手当、通勤手当