

令和6年度

いの町下水道事業会計補正予算

(第3号)

目 次

(1) 予算	1
(2) 予算の実施計画	2
(3) 予定キャッシュ・フロー計算書	3
(4) 給与費明細書	4
(5) 予定貸借対照表	12
(6) 予算説明資料	14

(1) 予算

令和6年度いの町下水道事業会計補正予算(第3号)

(総則)

第1条 令和6年度いの町下水道事業会計の補正予算(第3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年度いの町下水道事業会計予算(以下「予算」という。)第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

収入		(単位：千円)		
	科目	既決予定額	補正予定額	計
第1款	下水道事業収益	511,644	952	512,596
第2項	営業外収益	411,073	952	412,025

支出		(単位：千円)		
	科目	既決予定額	補正予定額	計
第1款	下水道事業費用	502,321	952	503,273
第1項	営業費用	473,498	952	474,450

(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9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	20,460	952	21,412

(他会計からの補助金)

第4条 予算第10条中「261,487千円」を「262,439千円」に改める。

令和7年1月15日提出

いの町長 池田 牧子

(2) 予算の実施計画

令和6年度いの町下水道事業会計補正予算(第3号)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			511,644	952	512,596	
	2 営業外収益		411,073	952	412,025	
		2 他会計補助金		228,876	952	229,828

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			502,321	952	503,273	
	1 営業費用		473,498	952	474,450	
		4 総係費		25,684	952	26,636

(3) 予定キャッシュ・フロー計算書

令和6年度いの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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	8,282,000
	減価償却費	300,114,000
	賞与引当金の増減額	1,389,000
	長期前受金戻入額	△ 182,195,000
	支払利息	25,713,000
	未収金の増減額	△ 2,241,342
	未払金の増減額	△ 16,650,419
	預り金の増減額	70,000
	小計	134,481,239
	利息の支払額	△ 25,713,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	108,768,239
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 625,272,375
	工事負担金等による収入	1,428,182
	国庫補助金等による収入	290,913,689
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	30,415,545
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 302,514,959
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	266,200,000
	建設改良企業債の償還による支出	△ 157,070,104
	財務活動によるキャッシュ・フロー	109,129,896
	資金増加(減少)額	△ 84,616,824
	資金期首残高	266,299,383
	資金期末残高	181,682,559

(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	0	3	0	10,202	6,412	16,614	4,798	21,412
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	3	0	10,202	6,412	16,614	4,798	21,412
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	3	0	9,725	6,102	15,827	4,633	20,460
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	3	0	9,725	6,102	15,827	4,633	20,460
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	477	310	787	165	952
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	477	310	787	165	952

(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	0	738	660	162	4,231	300	321
	補 正 前	0	738	660	162	3,921	300	321
	比 較	0	0	0	0	310	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

(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	0	3	0	10,202	6,412	16,614	4,798	21,412
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	3	0	10,202	6,412	16,614	4,798	21,412
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	3	0	9,725	6,102	15,827	4,633	20,460
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	3	0	9,725	6,102	15,827	4,633	20,460
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	477	310	787	165	952
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	477	310	787	165	952

(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	0	738	660	162	4,231	300	321
	補 正 前	0	738	660	162	3,921	300	321
	比 較	0	0	0	0	310	0	0

イ 会計年度任用職員

(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	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	0	0	0	0
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	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	0	0	0	0	0	0	0
	補 正 前	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	0	0	0	0	0	0	0

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	477	給与改定に伴う増減分	477	人事院勧告に伴う給料表額の改訂	477	給与改定の状況 <table border="1"> <tr> <td rowspan="2">本年度</td> <td>給料の改定率</td> <td>4.67%</td> </tr> <tr> <td>給与改定実施時期</td> <td>R6.4.1</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">前年度</td> <td>給料の改定率</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>給与改定実施時期</td> <td>-</td> </tr> </table>	本年度	給料の改定率	4.67%	給与改定実施時期	R6.4.1	前年度	給料の改定率	-	給与改定実施時期	-																	
		本年度	給料の改定率	4.67%																													
			給与改定実施時期	R6.4.1																													
前年度	給料の改定率	-																															
	給与改定実施時期	-																															
昇給に伴う増加分				平均昇給率																													
		その他の増減分			職員数の異動状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>補正前</td> <td>3 人</td> <td>-</td> <td>3 人</td> </tr> <tr> <td>補正後</td> <td>3 人</td> <td>-</td> <td>3 人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> 採用・退職の状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>採 用</th> <th>退 職</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>令 和 4 年 度</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>令 和 5 年 度</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>令 和 6 年 度</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	現に在職する職員数	その他	計	補正前	3 人	-	3 人	補正後	3 人	-	3 人	増 減	-	-	-	区 分	採 用	退 職	令 和 4 年 度	-	-	令 和 5 年 度	-	-	令 和 6 年 度	-	-
区 分	現に在職する職員数	その他	計																														
補正前	3 人	-	3 人																														
補正後	3 人	-	3 人																														
増 減	-	-	-																														
区 分	採 用	退 職																															
令 和 4 年 度	-	-																															
令 和 5 年 度	-	-																															
令 和 6 年 度	-	-																															
手 当	310	制度改正に伴う増減分	310	期末勤勉	310																												
		その他の増減分																															

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人あたりの給与

区 分		行 政 職
令 和 7 年 1 月 1 日	平均給料月額 (円)	283,367
	平均給与月額 (円)	351,093
	平均年齢 (歳)	36.7
令 和 6 年 1 月 1 日	平均給料月額 (円)	—
	平均給与月額 (円)	—
	平均年齢 (歳)	—

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		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	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年1月1日	6級	—	—
	5級	—	—
	4級	—	—
	3級	2	66.7
	2級	1	33.3
	1級	—	—
	計	3	100.0
令和6年1月1日	6級	—	—
	5級	—	—
	4級	—	—
	3級	—	—
	2級	—	—
	1級	—	—
	計	—	—

(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

(4) 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)	0	0	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	—	—
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
比 率 (B) / (A) (%)		—	—	
補正後	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	0	0	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	—	—
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
比 率 (B) / (A) (%)		—	—	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代表的な職種
		行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	—	—
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在)	—	—
支給対象職員1人あたり平均支給月額 (円)	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	—	

(6) 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	2.350	4.600	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	
一般会計の制度	2.250	2.350	4.600	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	

(7) 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)	
国 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)	

(8) 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年度いの町下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日見込)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		632,659,353	
	ロ 建物	818,096,767		
	減価償却累計額	<u>△361,735,534</u>	456,361,233	
	ハ 構築物	11,099,117,820		
	減価償却累計額	<u>△5,826,039,863</u>	5,273,077,957	
	ニ 機械及び装置	4,058,909,501		
	減価償却累計額	<u>△2,986,187,242</u>	1,072,722,259	
	ホ 車輛及び運搬具	972,000		
	減価償却累計額	<u>△923,400</u>	48,600	
	ヘ 工具器具及び備品	19,114,409		
	減価償却累計額	<u>△18,158,690</u>	955,719	
	ト 建設仮勘定		<u>72,498,887</u>	
	有形固定資産合計		<u>7,508,324,008</u>	
	固定資産合計			<u>7,508,324,008</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		181,682,559	
	(2) 未収金		<u>9,468,259</u>	
	流動資産合計			<u>191,150,818</u>
	資産合計			<u><u>7,699,474,826</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	1,741,195,457			
	企業債合計			<u>1,741,195,457</u>	
	(2) その他固定負債				
	イ 担保金	70,000			
	その他固定負債 合計			<u>70,000</u>	
	固定負債合計				1,741,265,457
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	132,500,645			
	企業債合計			132,500,645	
	(2) 未払金			<u>11,058,640</u>	
	(3) 引当金				
	イ 賞与等引当金	1,389,000			
	引当金合計			<u>1,389,000</u>	
	流動負債合計				144,948,285
5	繰延収益				
	長期前受金	9,707,576,515			
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 5,792,413,824</u>			
	繰延収益合計				<u>3,915,162,691</u>
	負債合計				<u><u>5,801,376,433</u></u>

資 本 の 部

6	資本金				1,566,663,868
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 国庫補助金	188,652,026			
	ロ 県補助金	29,667,584			
	ハ 負担金	1,264,346			
	ニ 他会計補助金	79,244,909			
	ホ 受贈財産評価額	24,323,660			
	資本剰余金合計			<u>323,152,525</u>	
	イ 当年度未処分利益剰余金	8,282,000			
	利益剰余金合計			<u>8,282,000</u>	
	剰余金合計				331,434,525
	資本合計				<u>1,898,098,393</u>
	負債・資本合計				<u><u>7,699,474,826</u></u>

(6) 予算説明資料

令和6年度いの町下水道事業会計補正予算（第3号）の見積基礎

収益的収入及び支出

収益的収入

(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		511,644	952	512,596			
2 営業外収益		411,073	952	412,025			
	2 他会計補助金	228,876	952	229,828	1 一般会計補助金	952	

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 下水道事業費用		502,321	952	503,273			
1 営業費用	4 総係費	473,498	952	474,450			
					1 給料	477	一般職（3人）
					2 手当	310	期末勤勉
					6 法定福利費	165	共済組合
		25,684	952	26,636			

