

令和 6 年度

いの町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	11
(6) 予算説明資料	13

(1) 予算

令和6年度いの町水道事業会計補正予算（第3号）

(総則)

第1条 令和6年度いの町の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	水道事業収益	413,081	137	413,218
第1項	営業収益	342,450	137	342,587

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	399,051	975	400,026
第1項	営業費用	369,428	975	370,403

(資本的収入)

第3条 予算第4条に定めた資本的収入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	資本的収入	248,613	2,008	250,621
第4項	工事負担金	1,000	2,008	3,008

(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4条 予算第7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		25,674	1,406	27,080

令和7年3月3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 水道事業収益			413,081	137	413,218	
	1 営業収益		342,450	137	342,587	
		1 その他 営業収益	1,190	137	1,327	

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			399,051	975	400,026	
	1 営業費用		369,428	975	370,403	
		2 配水及び 給水費	37,270	△ 448	36,822	
		3 総係費	44,619	1,423	46,042	

資 本 的 収 入

収 入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的収入			248,613	2,008	250,621	
	4 工事負担金		1,000	2,008	3,008	
		1 工事負担金	1,000	2,008	3,008	

(3) 予定キャッシュ・フロー計算書

令和6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	405,000
	減価償却費	201,555,000
	固定資産除却損	1,500,000
	貸倒引当金の増減額	17,000
	賞与引当金の増減額	71,848
	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	33,101,266
	貯蔵品の増減額	2,295,000
	前受金の増減額	0
	小計	287,223,149
	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	264,795,149
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	115,021,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 232,089,000
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	△ 153,012,434
	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	73,193,715
5	資金期首残高	745,499,200
6	資金期末残高	818,692,915

(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	7,640	21,746	5,334	27,080
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	5	54	14,052	7,640	21,746	5,334	27,080
補 正 前	損益勘定支弁職員	10	5	54	14,052	6,475	20,581	5,093	25,674
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	5	54	14,052	6,475	20,581	5,093	25,674
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	—	1,165	1,165	241	1,406
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	—	1,165	1,165	241	1,406

(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	5,320	240	926
	補 正 前	444	480	0	230	4,155	240	926
	比 較	0	0	0	0	1,165	0	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	6,348	17,129	4,465	21,594
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	3	54	10,727	6,348	17,129	4,465	21,594
補 正 前	損益勘定支弁職員	10	3	54	10,727	5,183	15,964	4,224	20,188
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	3	54	10,727	5,183	15,964	4,224	20,188
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	1,165	1,165	241	1,406
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	—	1,165	1,165	241	1,406

(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	4,095	240	859
	補 正 前	444	480	—	230	2,930	240	859
	比 較	0	0	—	0	1,165	0	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
職員手当	1,165	そ の 他 の 増 減 分	1,165	賞与引当金 繰入額 1,165	

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 7 年 3 月 1 日	平 均 給 料 月 額 (円)	289,400
	平 均 給 与 月 額 (円)	324,736
	平 均 年 齢 (歳)	37.8
令 和 6 年 3 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	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

ウ 級 別 職 員 数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年3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6年3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
		6 号 給 (人)	1
		8 号 給 (人)	—
		号 給 (人)	—
	比 率 (B) ／ (A) (%)		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
		6 号 給 (人)	1
		8 号 給 (人)	—
		号 給 (人)	—
	比 率 (B) ／ (A) (%)		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. 350	4. 600	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%	

カ 定年退職及び勧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		<u>113,228,000</u>	
	有形固定資産合計			4,957,580,126
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		<u>1,702,700</u>	
	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		818,692,915	
	(2) 未収金	15,762,246		
	イ 貸倒引当金	<u>△ 17,000</u>	15,745,246	
	(3) 貯蔵品		<u>7,553,932</u>	
	流動資産合計			<u>841,992,093</u>
	資産合計			<u><u>5,801,274,919</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		191,005,457	
	(3) 引当金			
	イ 賞与等引当金	1,829,779		
	引当金合計		1,829,779	
	(4) その他の流動負債		1,648,959	
	流動負債合計			332,858,429
5	繰延収益			
	長期前受金		3,936,574,607	
	長期前受金収益化累計額		△2,184,218,833	
	繰延収益合計			1,752,355,774
	負債合計			<u>3,910,196,708</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	200,167,584		
	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	405,000		
	前年度繰越利益剰余金	291,501,510		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	291,906,510		
	利益剰余金合計		506,496,703	
	剰余金合計			676,421,830
	資本合計			<u>1,891,078,211</u>
	負債・資本合計			<u>5,801,274,919</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 水道事業収益		413,081	137	413,218			
1 営業収益		342,450	137	342,587			
	2 その他営業収益	1,190	137	1,327	2 雑収益	137	消火栓修繕負担金

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		399,051	975	400,026			
1 営業費用		369,428	975	370,403			
	2 配水及び給水費	37,270	△ 448	36,822	19 委託料	△ 448	配水管漏水調査等
	3 総係費	44,619	1,423	46,042	3 賞与引当金繰入額	1,406	期末勤勉手当分 1,165 法定福利費分 241
					40 貸倒引当金繰入額	17	

資本的収入

資本的収入		(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 資本的収入		248,613	2,008	250,621			
4 工事負担金		1,000	2,008	3,008			
	1 工事負担金	1,000	2,008	3,008	1 工事負担金	2,008	消火栓新設負担金