

令和 6 年度

いの町下水道事業会計補正予算

(第 4 号)

目 次

(1) 予算	1
(2) 予算の実施計画	3
(3) 予定キャッシュ・フロー計算書	4
(4) 給与費明細書	5
(5) 予定貸借対照表	13
(6) 予算説明資料	15

(1) 予算

令和6年度いの町下水道事業会計補正予算（第4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4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	512,596	△ 13,762	498,834
第1項	営業収益	100,571	△ 3,391	97,180
第2項	営業外収益	412,025	△ 10,371	401,654

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	503,273	△ 13,762	489,511
第1項	営業費用	474,450	△ 13,762	460,688

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条に定めた資本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	資本的収入	424,182	124,000	548,182
第1項	企業債	191,300	56,300	247,600
第3項	補助金	231,311	67,700	299,011

支出 (単位：千円)

科目		既決予定額	補正予定額	計
第1款	資本的支出	551,619	124,000	675,619
第1項	建設改良費	412,690	124,000	536,690

(企業債)

第4条 予算第6条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり改める。

(単位：千円)

起債の 目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の 方法	利率	償還の 方法	限度額	起債の 方法	利率	償還の 方法
下水道 建設改 良	189,800	証書借 入又は 証券発 行	3.0%以 内。ただ し、利率 見直し 方式で 借り入 れる資 金につ いて、利 率の見 直しを 行った 後にお いては、 当該見 直し後 の利率。	借入先の融 資条件によ る。ただ し、企業財 政の都合に より据置期 間及び償還 期限を短縮 し、若しく は繰り上げ 償還し、又 は低利に借 り換えする ことができ る。	246,100	証書借 入又は 証券発 行	3.0%以 内。ただ し、利率 見直し 方式で 借り入 れる資 金につ いて、利 率の見 直しを 行った 後にお いては、 当該見 直し後 の利率。	借入先の融 資条件によ る。ただ し、企業財 政の都合に より据置期 間及び償還 期限を短縮 し、若しく は繰り上げ 償還し、又 は低利に借 り換えする ことができ る。

(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5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	21,412	387	21,799

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年度いの町下水道事業会計補正予算（第4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			512,596	△ 13,762	498,834	
	1 営業収益		100,571	△ 3,391	97,180	
		1 下水道使用料	94,559	△ 3,391	91,168	
	2 営業外収益		412,025	△ 10,371	401,654	
		5 長期前受金戻入	182,195	△ 10,371	171,824	

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			503,273	△ 13,762	489,511	
	1 営業費用		474,450	△ 13,762	460,688	
		4 総係費	26,636	387	27,023	
		5 減価償却費	300,114	△ 14,149	285,965	

資 本 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 資本的収入			424,182	124,000	548,182	
	1 企業債		191,300	56,300	247,600	
		1 下水道事業債	189,800	56,300	246,100	
	3 補助金		231,311	67,700	299,011	
		1 国庫補助金	198,700	67,700	266,400	

支 出		(単位：千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			551,619	124,000	675,619	
	1 建設改良費		412,690	124,000	536,690	
		3 処理場建設改良費	130,650	124,000	254,650	

(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	9,786,000
	減価償却費	285,965,000
	賞与引当金の増減額	1,776,000
	長期前受金戻入額	△ 171,824,000
	支払利息	25,713,000
	未収金の増減額	△ 2,836,122
	未払金の増減額	△ 19,650,469
	預り金の増減額	70,000
	小計	128,999,409
	利息の支払額	△ 25,713,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	103,286,409
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	△ 732,192,779
	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	352,459,143
	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	△ 347,889,909
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	322,500,000
	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	165,429,896
	資金増加(減少)額	△ 79,173,604
	資金期首残高	266,299,383
	資金期末残高	187,125,779

(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	—	3	—	10,202	6,723	16,925	4,874	21,799
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	3	—	10,202	6,723	16,925	4,874	21,799
補 正 前	損益勘定支弁職員	—	3	—	10,202	6,412	16,614	4,798	21,412
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	3	—	10,202	6,412	16,614	4,798	21,412
比 較	損益勘定支弁職員	—	0	—	0	311	311	76	387
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	0	—	0	311	311	76	387

(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	—	738	660	162	4,542	300	321
	補 正 前	—	738	660	162	4,231	300	321
	比 較	—	0	0	0	311	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	—	3	—	10,202	6,723	16,925	4,874	21,799
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	3	—	10,202	6,723	16,925	4,874	21,799
補 正 前	損益勘定支弁職員	—	3	—	10,202	6,412	16,614	4,798	21,412
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	3	—	10,202	6,412	16,614	4,798	21,412
比 較	損益勘定支弁職員	—	0	—	0	311	311	76	387
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	0	—	0	311	311	76	387

(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	—	738	660	162	4,542	300	321
	補 正 前	—	738	660	162	4,231	300	321
	比 較	—	0	0	0	311	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	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	—	—	—	—	—	—	—
補 正 前	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	—	—	—	—	—	—	—

(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	—	—	—	—	—	—	—
	補 正 前	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	—	—	—	—	—	—	—

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		給与改定に伴う増減分			給与改定の状況																
					本年度 給料の改定率 給与改定実施時期																
					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><tr><td>区 分</td><td>現に在職する職員数</td><td>その他</td><td>計</td></tr><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></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	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	—	—	—																		
					採用・退職の状況																
					<table><tr><td>区 分</td><td>採 用</td><td>退 職</td></tr><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></table>	区 分	採 用	退 職	令和 4 年 度	—	—	令和 5 年 度	—	—	令和 6 年 度	—	—				
区 分	採 用	退 職																			
令和 4 年 度	—	—																			
令和 5 年 度	—	—																			
令和 6 年 度	—	—																			
手 当	311	制度改正に伴う増減分																			
		その他の増減分	311	賞与引当金繰入 311																	

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 3 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)	36.9
令 和 6 年 3 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3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3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3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	2.350	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%	

(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	692,375,796		
	減価償却累計額	<u>△361,735,534</u>	330,640,262	
	ハ 構築物	11,118,232,469		
	減価償却累計額	<u>△5,823,611,863</u>	5,294,620,606	
	ニ 機械及び装置	4,089,152,188		
	減価償却累計額	<u>△2,974,466,242</u>	1,114,685,946	
	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>255,782,926</u>	
	有形固定資産合計		<u>7,629,393,412</u>	
	固定資産合計			7,629,393,412
2	流動資産			
	(1) 現金預金		187,125,779	
	(2) 未収金		<u>10,063,039</u>	
	(3) 前払金		0	
	(4) その他の流動資産		0	
	流動資産合計			<u>197,188,818</u>
	資産合計			<u><u>7,826,582,230</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	1,797,495,457		
	企業債合計		<u>1,797,495,457</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			1,797,565,457
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		<u>132,500,645</u>	
	(2) 未払金		<u>8,058,590</u>	
	(3) 引当金			
	イ 賞与等引当金	1,776,000		
	引当金合計		<u>1,776,000</u>	
	流動負債合計			142,335,235
5	繰延収益			
	長期前受金	9,769,121,969		
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 5,782,042,824</u>		
	繰延収益合計			<u>3,987,079,145</u>
	負債合計			<u><u>5,926,979,837</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	9,786,000		
	利益剰余金合計		<u>9,786,000</u>	
	剰余金合計			<u>332,938,525</u>
	資本合計			<u>1,899,602,393</u>
	負債・資本合計			<u><u>7,826,582,230</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4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		512,596	△ 13,762	498,834			
1 営業収益		100,571	△ 3,391	97,180			
	1 下水道使用料	94,559	△ 3,391	91,168	1 下水道使用料	△ 3,391	
2 営業外収益		412,025	△ 10,371	401,654			
	5 長期前受金戻入	182,195	△ 10,371	171,824	1 長期前受金戻入	△ 10,371	

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		503,273	△ 13,762	489,511			
1 営業費用		474,450	△ 13,762	460,688			
	4 総係費	26,636	387	27,023	3 賞与引当金繰入額	387	期末勤勉手当分 311 法定福利費分 76
	5 減価償却費	300,114	△ 14,149	285,965	1 有形固定資産減価償却費	△ 14,149	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

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		424,182	124,000	548,182			
1 企業債		191,300	56,300	247,600			
	1 下水道事業債	189,800	56,300	246,100	1 下水道事業債	56,300	伊野浄水苑の建設工事委託
3 補助金		231,311	67,700	299,011			
	1 国庫補助金	198,700	67,700	266,400	1 国庫補助金	67,700	防災・安全交付金

資 本 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 資本的支出		551,619	124,000	675,619			
1 建設改良費		412,690	124,000	536,690			
	3 処理場建設改良費	130,650	124,000	254,650	19 委託料	124,000	伊野浄水苑の建設工事委託

