

第50号議案

令和6年度

愛南町上水道事業会計補正予算（第1号）

第50号議案

令和6年度愛南町上水道事業会計補正予算(第1号)

(総 則)

第1条 令和6年度愛南町上水道事業会計補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和6年度愛南町上水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のように改める。

	(既決予定量)	(補正予定量)	(変更予定量)
(1) 主要な建設改良事業	317,227千円	25,388千円	342,615千円

(収益的収入及び支出)

第3条 予算第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 水道事業収益	722,800千円	△ 6,084千円	716,716千円
第2項 営業外収益	273,247千円	△ 6,084千円	267,163千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	722,800千円	△ 6,084千円	716,716千円
第1項 営業費用	677,598千円	△ 6,084千円	671,514千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額318,429千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,959千円、過年度分損益勘定留保資金12,459千円及び当年度分損益勘定留保資金277,011千円」を「不足する額343,817千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額31,267千円及び過年度分損益勘定留保資金312,550千円」に改め、資本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)
	支 出		
第1款 資本的支出	559,387千円	25,388千円	584,775千円
第1項 建設改良費	318,610千円	25,388千円	343,998千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第5条 予算第7条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	80,506 千円	△ 5,194 千円	75,312 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第8条中「192,000千円」を「185,916千円」に改める。

令和6年6月7日提出

愛南町長 清水 雅文

予算に関する説明書

令和6年度愛南町上水道事業会計補正予算実施計画書

収益の収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業収益		722,800	△ 6,084	716,716	
	2	営業外収益	273,247	△ 6,084	267,163	
		2 他会計補助金	192,000	△ 6,084	185,916	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業費用		722,800	△ 6,084	716,716	
	1	営業費用	677,598	△ 6,084	671,514	
		1 原水及び浄水費	139,355	△ 2,037	137,318	
		2 配水及び給水費	139,390	△ 2,748	136,642	
		4 総係費	51,695	△ 1,299	50,396	

資本的收入及び支出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本の支出		559,387	25,388	584,775	
	1	建設改良費	318,610	25,388	343,998	
		1 建設改良費	317,227	25,388	342,615	

令和6年度愛南町上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)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益(△は純損失)	△ 30,844,000
	減価償却費	335,818,000
	固定資産除却費	10,300,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 235,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	400,000
	長期前受金戻入額	△ 69,907,000
	受取利息及び受取配当金	△ 275,000
	支払利息	41,600,000
	未収金の増減額(△は増加)	△ 13,171,000
	小計	273,686,000
	利息及び配当金の受取額	275,000
	利息の支払額	△ 41,600,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	232,361,000
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	△ 320,002,000
	有形固定資産の売却による収入	1,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,300,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 316,701,000
3	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	166,300,000
	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	△ 240,777,000
	他会計からの出資による収入	71,357,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,120,000
	資金増加(減少)額	△ 87,460,000
	資金期首残高	878,079,519
	資金期末残高	790,619,519

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分					職員数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
					特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損支	益弁	勘職	定員		12		41,175	21,757	62,932	12,380	75,312
補正前	損支	益弁	勘職	定員		12		43,481	23,877	67,358	13,148	80,506
比 較	損支	益弁	勘職	定員				△ 2,306	△ 2,120	△ 4,426	△ 768	△ 5,194

※ 総括の職員数は、会計年度任用職員を含む。

※ 法定福利費から職員退職手当市町負担金7,095千円は除いている。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤 務 手 当	管理職 特 勤	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	その他 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	1,338	264	593	72	2,540		360	9,061	7,529	
	補正前	1,476	888	481	72	2,700		360	9,793	8,107	
	比 較	△ 138	△ 624	112		△ 160			△ 732	△ 578	

ア 会計年度任用職員以外の職員

損益勘定支弁職員

区 分					職員数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
					特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損支	益弁	勘職	定員		10		36,681	19,409	56,090	11,123	67,213
補正前	損支	益弁	勘職	定員		11		40,944	22,668	63,612	12,421	76,033
比 較	損支	益弁	勘職	定員		△ 1		△ 4,263	△ 3,259	△ 7,522	△ 1,298	△ 8,820

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤 務 手 当	管理職 特 勤	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	その他 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	1,338	264	518	72	2,340		360	8,014	6,503	
	補正前	1,476	888	457	72	2,600		360	9,283	7,532	
	比 較	△ 138	△ 624	61		△ 260			△ 1,269	△ 1,029	

イ 会計年度任用職員

区 分					職員数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
					特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損支	益弁	勘職	定員		2		4,494	2,348	6,842	1,257	8,099
補正前	損支	益弁	勘職	定員		1		2,537	1,209	3,746	727	4,473
比 較	損支	益弁	勘職	定員		1		1,957	1,139	3,096	530	3,626

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	時間外勤	期末手当	勤勉手当	その他 手 当					
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)					
	補正後	75	200	1,047	1,026						
	補正前	24	100	510	575						
	比 較	51	100	537	451						

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 (千円)	備 考
給 料	△ 2,306	給与改定に伴う 増減分			給与改定の状況 前年度 給料の改定率 1.36% 本年度 給料の改定率 - % 給与改定の実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う 増加分			平均昇給率 1.27%(昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 9人
		その他の増減分	△ 2,306	△ 2,306	職員の異動の状況 現に在職する(その他)(計) 採用退職の状況 職 員 数 採 用 0人 本年度 12人 0人 12人 退 職 0人 前年度 12人 0人 12人 その他 0人 増 減 0人 0人 0人
手 当	△ 2,120	その他の増減分	△ 2,120	扶養手当 △ 138 住居手当 △ 624 通勤手当 112 時間外勤務手当 △ 160 管理職手当 期末手当 △ 732 勤勉手当 △ 578	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
補 正 後	平均給料月額(円)	304,666
	平均給与月額(円)	325,326
	平均年齢(歳)	44.10
補 正 前	平均給料月額(円)	309,289
	平均給与月額(円)	333,379
	平均年齢(歳)	44.02

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	169,762	169,762
大学卒	192,893	192,893

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
補 正 後	1 級	1	10.0
	2 級	2	20.0
	3 級	3	30.0
	4 級	3	30.0
	5 級	1	10.0
	6 級		
	計	10	100.0
補 正 前	1 級	2	18.2
	2 級	1	9.1
	3 級	3	27.3
	4 級	4	36.3
	5 級	1	9.1
	6 級		
	計	11	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職	主事	主査	係長・主任	課長補佐	課長	総括課長

(4) 昇給

区 分		合計	一般行政職	
補正後	職 員 数 (A) (人)	10	10	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8	
	号 給 数 別 内 訳	2号級 (人)	1	1
		4号級 (人)	7	7
		6号級 (人)		
		8号級 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	80.0	80.0		
補正前	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号 給 数 別 内 訳	2号級 (人)		
		4号級 (人)	9	9
		6号級 (人)		
		8号級 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	81.8	81.8		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職
給料総額に対する比率(%)	0.11	0.11
支給対象職員の比率(%) (令和6年6月1日現在)	36.36	36.36
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	1,500	1,500
代表的な特殊勤務手当の名称	水道事務手当	

(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(月分)	12月(月分)			
補正後	2.250	2.250	4.50	5%~15%(係長級以上)	
補正前	2.250	2.250	4.50	5%~15%(係長級以上)	
一般会計の 制度	2.250	2.250	4.50	5%~15%(係長級以上)	

(7) 定年退職及び勤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	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)	

(8) その他手当

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	—

令和6年度愛南町上水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資産の部

(単位：円)

1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	ア 土地		260,328,047	
	イ 建物	327,944,745		
	減価償却累計額	<u>△ 161,467,917</u>		166,476,828
	ウ 構築物	11,189,899,352		
	減価償却累計額	<u>△ 5,886,051,603</u>		5,303,847,749
	エ 機械及び装置	4,712,497,777		
	減価償却累計額	<u>△ 3,557,798,913</u>		1,154,698,864
	オ 車両運搬具	9,188,437		
	減価償却累計額	<u>△ 8,729,015</u>		459,422
	カ 工具、器具及び備品	37,288,315		
	減価償却累計額	<u>△ 33,328,121</u>		3,960,194
	キ 量水器	27,810,735		
	減価償却累計額	<u>△ 13,822,084</u>		13,988,651
	ク その他有形固定資産			737,865
	ケ 建設仮勘定		<u>86,494,834</u>	
	有形固定資産合計			<u>6,990,992,454</u>
(2)	無形固定資産			
	ア 電話加入権			145,600
	イ ダム使用権	957,864,347		
	減価償却累計額	<u>△ 800,775,766</u>		<u>157,088,581</u>
	無形固定資産合計			<u>157,234,181</u>
	固定資産合計			<u>7,148,226,635</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金			790,619,519
(2)	未収金		115,646,488	
	未収金貸倒引当金		<u>△ 2,746,000</u>	112,900,488
(3)	貯蔵品			19,000,691
	流動資産合計			<u>922,520,698</u>
	資産合計			<u><u>8,070,747,333</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>2,913,478,760</u>		
	企業債合計		2,913,478,760	
	固定負債合計			2,913,478,760
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>239,635,407</u>		
	企業債合計		239,635,407	
	(2) 未払金		81,406,000	
	(3) 引当金			
	ア 賞与引当金	<u>6,515,000</u>		
	引当金合計		6,515,000	
	流動負債合計			327,556,407
5	繰延収益			
	長期前受金		3,906,314,624	
	収益化累計額		<u>△ 2,768,969,922</u>	
	繰延収益合計			<u>1,137,344,702</u>
	負債合計			<u><u>4,378,379,869</u></u>

資本の部

6	資本金			3,408,705,246
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 国庫補助金	20,459,146		
	イ 県費補助金	16,709,917		
	ウ 受贈財産評価額	171,254		
	エ 工事負担金	3,939,380		
	オ その他資本剰余金	<u>38,236,682</u>		
	資本剰余金合計		79,516,379	
	(2) 利益剰余金			
	ア 減債積立金	66,600,000		
	イ 利益積立金	10,000,000		
	ウ 建設改良積立金	126,000,000		
	エ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,545,839</u>		
	利益剰余金合計		<u>204,145,839</u>	
	剰余金合計			<u>283,662,218</u>
	資本合計			<u>3,692,367,464</u>
	負債資本合計			<u><u>8,070,747,333</u></u>

収益的収入及び支出の見積基礎

収 入

1 款 水道事業収益

2 項 営業外収益

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
2 他会計補助金	192,000	△ 6,084	185,916	1 他会計補助金	△ 6,084	他会計補助金	△ 6,084

支 出

1 款 水道事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		備 考	
				区 分	金 額		
1 原水及び浄水費	139,355	△ 2,037	137,318	1 給料	△ 768	職員給料	△ 768
				2 手当	△ 787	扶養手当	△ 240
						通勤手当	155
						期末手当	△ 241
						勤勉手当	△ 161
児童手当	△ 300						
3 賞与引当金繰入額	△ 133	期末手当分	△ 65				
		勤勉手当分	△ 53				
		法定福利分	△ 24				
		任用職期末手当分	3				
		任用職勤勉手当分	4				
		任用職法定福利分	2				
6 法定福利費	△ 349	職員共済組合負担金	△ 238				
		職員共済組合事務費負担金	2				
		市町村職員互助会負担金	△ 2				
		退職手当組合負担金	△ 120				
		任用職職員共済組合負担金	8				
		任用職共済組合事務費負担金	1				

支 出

1 款 水道事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		備 考	
				区 分	金 額		
2 配水及び給水費	139,390	△ 2,748	136,642	1 給料	△ 741	職員給料	△ 2,698
						任用職給料	1,957
				2 手当	△ 1,471	扶養手当	△ 318
						住居手当	△ 312
						通勤手当	△ 94
						時間外勤務手当	△ 260
						期末手当	△ 614
						勤勉手当	△ 459
						児童手当	△ 300
						任用職通勤手当	51
						任用職時間外勤務手当	100
						任用職期末手当	400
						任用職勤勉手当	335
3 賞与引当金繰入額				△ 70	期末手当分	△ 168	
					勤勉手当分	△ 137	
					法定福利分	△ 59	
					任用職期末手当分	134	
					任用職勤勉手当分	112	
					任用職法定福利分	48	
6 法定福利費				△ 466	職員共済組合負担金	△ 810	
					職員共済組合事務費負担金	△ 6	
					市町村職員互助会負担金	△ 7	
					退職手当組合負担金	△ 449	
					任用職職員共済組合負担金	170	
					任用職共済組合事務費負担金	6	
					任用職互助会負担金	4	
					任用職退職手当組合負担金	335	
					任用職社会保険料	291	

支 出

1 款 水道事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
4 総係費	51,695	△ 1,299	50,396	1 給料	△ 797	職員給料	△ 797
				2 手当	△ 143	扶養手当	420
						住居手当	△ 312
						期末手当	△ 136
						勤勉手当	△ 185
						児童手当	70
				3 賞与引当金繰 入額	△ 94	期末手当分	△ 45
						勤勉手当分	△ 34
						法定福利分	△ 15
				6 法定福利費	△ 265	職員共済組合負 担金	△ 142
職員共済組合事 務費負担金	4						
市町村職員互助 会負担金	△ 1						
退職手当組合負 担金	△ 126						

資本的収入及び支出の見積基礎

支 出

1 款 資本的支出

1 項 建設改良費

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
1 建設改良費	317,227	25,388	342,615	18 委託料	6,622	八幡神社前交差点改良移設測量設計業務 6,622
				24 工事請負費	18,766	高畑地区配水管布設替工事 17,666
						柏浄水場No.2 空気圧縮機更新工事 1,100