

第22号議案

令和6年度

愛南町上水道事業会計補正予算（第3号）

第22号議案

令和6年度愛南町上水道事業会計補正予算(第3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3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) 年間総給水量	2,083,000m ³	△3,000m ³	2,080,000m ³
(2) 一日平均給水量	5,700m ³	△10m ³	5,690m ³
(3) 主要な建設改良事業	342,615千円	△ 67,859千円	274,756千円

(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	721,198 千円	△ 21,068 千円	700,130 千円
第1項 営 業 収 益	449,551 千円	△ 8,490 千円	441,061 千円
第2項 営 業 外 収 益	271,645 千円	△ 12,888 千円	258,757 千円
第3項 特 別 利 益	2 千円	310 千円	312 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	721,198 千円	△ 21,068 千円	700,130 千円
第1項 営 業 費 用	675,996 千円	△ 21,069 千円	654,927 千円
第2項 営 業 外 費 用	41,901 千円	1 千円	41,902 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」を「不足する額274,824千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,098千円及び過年度分損益勘定留保資金249,726千円」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)
収 入			
第1款 資本的収入	240,958 千円	1,134 千円	242,092 千円
第2項 負 担 金	3,300 千円	6,234 千円	9,534 千円
第6項 出 資 金	71,357 千円	△ 5,100 千円	66,257 千円
支 出			
第1款 資本的支出	584,775 千円	△ 67,859 千円	516,916 千円
第1項 建 設 改 良 費	343,998 千円	△ 67,859 千円	276,139 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	78,392 千円	70 千円	78,462 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第8条中「190,398千円」を「185,398千円」に改める。

(たな卸資産の購入限度額)

第7条 予算第9条中「18,737千円」を「15,437千円」に改める。

令和7年3月7日提出

愛南町長 中 村 維 伯

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		721,198	△ 21,068	700,130	
	1	営業収益	449,551	△ 8,490	441,061	
		1 給水収益	445,000	△ 9,000	436,000	
		2 受託工事収益	343	△ 100	243	
		3 他会計負担金	3,700	900	4,600	
		4 その他の営業収益	508	△ 290	218	
	2	営業外収益	271,645	△ 12,888	258,757	
		2 他会計補助金	190,398	△ 5,000	185,398	
		3 長期前受金戻入	69,907	363	70,270	
		5 雑収益	3,108	△ 594	2,514	
		6 消費税及び地方消費税還付金	7,957	△ 7,657	300	
	3	特別利益	2	310	312	
		2 過年度損益修正益	1	310	311	

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		721,198	△ 21,068	700,130	
	1	営業費用	675,996	△ 21,069	654,927	
		1 原水及び浄水費	138,743	△ 7,550	131,193	
		2 配水及び給水費	138,136	△ 4,570	133,566	
		4 総係費	51,959	△ 900	51,059	
		5 減価償却費	335,818	△ 1,994	333,824	
		6 資産減耗費	11,100	△ 6,055	5,045	
	2	営業外費用	41,901	1	41,902	
		2 消費税及び地方消費税	0	1	1	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的收入		240,958	1,134	242,092	
	2	負担金	3,300	6,234	9,534	
		2 一般会計負担金	3,300	△ 2,580	720	
		3 補償金	0	8,814	8,814	
	6	出資金	71,357	△ 5,100	66,257	
		1 出資金	71,357	△ 5,100	66,257	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的支出		584,775	△ 67,859	516,916	
	1	建設改良費	343,998	△ 67,859	276,139	
		1 建設改良費	342,615	△ 67,859	274,756	

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)	△ 30,156,000
	減価償却費	333,824,000
	固定資産除却費	4,245,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	106,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	400,000
	長期前受金戻入額	△ 70,270,000
	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)	△ 33,156,284
	小計	246,317,716
	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	204,992,716
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	△ 255,811,000
	有形固定資産の売却による収入	1,000
	国庫補助金等による収入	8,814,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	720,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 246,276,000
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	73,257,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,220,000
	資金増加(減少)額	△ 42,503,284
	資金期首残高	925,120,035
	資金期末残高	882,616,751

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分					職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
					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		42,976	22,476	65,452	13,010	78,462
補正前	損支	益弁	勘職	定員		12		42,966	22,436	65,402	12,990	78,392
比 較	損支	益弁	勘職	定員				10	40	50	20	70

※ 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8,007千円は除いている。

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	1,392	264	592	72	2,540		360	9,415	7,841	
	補正前	1,392	264	592	72	2,540		360	9,375	7,841	
	比 較								40		

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	合 計
					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		37,977	20,125	58,102	11,685	69,787
補正前	損支	益弁	勘職	定員		10		37,967	20,085	58,052	11,665	69,717
比 較	損支	益弁	勘職	定員				10	40	50	20	70

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	1,392	264	517	72	2,340		360	8,368	6,812	
	補正前	1,392	264	517	72	2,340		360	8,328	6,812	
	比 較								40		

イ 会計年度任用職員

区 分					職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
					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		4,999	2,351	7,350	1,325	8,675
補正前	損支	益弁	勘職	定員		2		4,999	2,351	7,350	1,325	8,675
比 較	損支	益弁	勘職	定員								

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	1,029						
	補正前	75	200	1,047	1,029						
	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 (千円)	備 考
給 料	10	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 3.57% 給与改定の実施時期 令和6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	10	10 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	40	その他の増減分	40 扶養手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 管理職手当 期末手当 勤勉手当	40

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)	318,810
	平均給与月額(円)	340,120
	平均年齢(歳)	45.60
補 正 前	平均給料月額(円)	315,551
	平均給与月額(円)	336,861
	平均年齢(歳)	45.04

(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	192,447	192,447
大学卒	218,100	218,100

(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	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

(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	主幹 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)	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		

(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7年3月1日現在)	40.00	40.00
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	2.350	4.60	5%~15%(係長級以上)	
補正前	2.250	2.350	4.60	5%~15%(係長級以上)	
一般会計 の制度	2.250	2.350	4.60	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	地	260,328,047	
	イ 建物		327,944,745	
		減価償却累計額	<u>△ 161,445,513</u>	166,499,232
	ウ 構築物		11,147,145,817	
		減価償却累計額	<u>△ 5,856,131,260</u>	5,291,014,557
	エ 機械及び装置		4,683,976,777	
		減価償却累計額	<u>△ 3,554,463,465</u>	1,129,513,312
	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		37,272,315	
		減価償却累計額	<u>△ 33,279,855</u>	3,992,460
	キ 量水器		27,791,935	
		減価償却累計額	<u>△ 13,823,651</u>	13,968,284
	ク その他有形固定資産			737,865
	ケ 建設仮勘定			<u>60,346,177</u>
	有形固定資産合計			6,926,859,356
(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>△ 800,775,189</u>	<u>157,089,158</u>
	無形固定資産合計			<u>157,234,758</u>
	固定資産合計			7,084,094,114
2	流動資産			
(1)	現金・預金			882,616,751
(2)	未収金		57,309,540	
	未収金貸倒引当金		<u>△ 2,768,000</u>	54,541,540
(3)	貯蔵品			21,683,333
	流動資産合計			<u>958,841,624</u>
	資産合計			<u>8,042,935,738</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>2,886,078,760</u>		
	企業債合計		2,886,078,760	
	固定負債合計			2,886,078,760
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>239,636,181</u>		
	企業債合計		239,636,181	
	(2) 未払金		39,697,000	
	(3) 引当金			
	ア 賞与引当金	<u>7,176,000</u>		
	引当金合計		7,176,000	
	流動負債合計			286,509,181
5	繰延収益			
	長期前受金		3,911,178,087	
	収益化累計額		<u>△ 2,770,192,880</u>	
	繰延収益合計			<u>1,140,985,207</u>
	負債合計			<u><u>4,313,573,148</u></u>

資本の部

6	資本金			3,404,505,246
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	104,600,000		
	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>4,740,965</u>		
	利益剰余金合計		<u>245,340,965</u>	
	剰余金合計			<u>324,857,344</u>
	資本合計			<u>3,729,362,590</u>
	負債資本合計			<u><u>8,042,935,738</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

1 項 営業収益

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
1 給水収益	445,000	△ 9,000	436,000	1 水道料金	△ 9,000	水道使用料金	△ 9,000
2 受託工事収益	343	△ 100	243	1 開栓手数料	△ 100	開栓手数料	△ 100
3 他会計負担金	3,700	900	4,600	1 消火栓維持管理負担金	900	消火栓維持管理負担金	900
4 その他の営業収益	508	△ 290	218	1 材料売却収益	△ 170	水道用材料売却収益	△ 170
				2 手数料	△ 120	竣工検査手数料	△ 120

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	190,398	△ 5,000	185,398	1 他会計補助金	△ 5,000	他会計補助金	△ 5,000
3 長期前受金戻入	69,907	363	70,270	1 補助金	△ 90	県補助金	△ 90
				4 工事負担金	△ 70	工事負担金	△ 70
				6 その他長期前受金	523	その他長期前受金	523
5 雑収益	3,108	△ 594	2,514	2 加入金	△ 396	新規加入金	△ 396
				3 その他雑収益	△ 198	取替量水器評価額	△ 198
6 消費税及び地方消費税還付金	7,957	△ 7,657	300	1 消費税及び地方消費税還付金	△ 7,657	消費税及び地方消費税還付額	△ 7,657

1 款 水道事業収益

3 項 特別利益

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
2 過年度損益修正益	1	310	311	1 過年度損益修正益	310	過年度損益修正益	310

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	138,743	△ 7,550	131,193	18 委託料	△ 550	水質検査委託料 (臨時) △ 50 浄水施設草刈業務 △ 278 膜処理施設保守 点検業務 △ 122 膜モジュール洗 浄業務 △ 100
				26 動力費	△ 6,200	電気代 浄水施設 △ 6,200
				27 薬品費	△ 800	次亜塩素酸ソー ダ パック △ 400 △ 400
2 配水及び給水費	138,136	△ 4,570	133,566	3 賞与引当金繰 入額	20	期末手当分 10 法定福利分 10
				18 委託料	△ 1,590	上水道施設草刈 業務 △ 240 旧簡易水道施設 草刈業務 △ 100 水道管路図保守 業務 △ 250 漏水調査委託業 務 △ 1,000
				21 修繕費	△ 2,500	量水器出庫 △ 1,500 電子式量水器 △ 1,000
				26 動力費	△ 500	電気代 配水施設 △ 500

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	51,959	△ 900	51,059	1 給料	10	職員給料 10
				3 賞与引当金繰入額	40	期末手当分 30 法定福利分 10
				18 委託料	△ 950	検針委託料 △ 400 水道業務システム保守業務 △ 450 公営企業会計アドバイザリ業務 △ 100
5 減価償却費	335,818	△ 1,994	333,824	1 有形固定資産減価償却費	△ 1,994	構築物 △ 1,000 機械及び装置 △ 1,000 量水器 6
6 資産減耗費	11,100	△ 6,055	5,045	1 固定資産除却費	△ 6,055	固定資産除却費 △ 6,055

1 款 水道事業費用

2 項 営業外費用

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
2 消費税及び地方消費税	0	1	1	1 消費税及び地方消費税	1	消費税及び地方消費税納付額 1

資本的収入及び支出の見積基礎

収 入

1 款 資本的収入

2 項 負担金

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
2 一般会計負担金	3,300	△ 2,580	720	1 一般会計負担 金	△ 2,580	消火栓設置負担 金	△ 2,580
3 補償金	0	8,814	8,814	1 補償金	8,814	支障占用物件移 設補償金	8,814

1 款 資本的収入

6 項 出資金

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
1 出資金	71,357	△ 5,100	66,257	1 出資金	△ 5,100	一般会計出資債	△ 5,100

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	342,615	△ 67,859	274,756	18 委託料	△ 1,500	上水道老朽化更新事業実施測量設計業務 △ 1,500
				24 工事請負費	△ 66,359	遠方監視制御システム機器更新工事 △ 19,000 麦ヶ浦地区配水管布設替工事 △ 34,166 消火栓設置工事 △ 2,000 御荘浄水場UF膜モジュール取替工事 △ 600 防城地区配水管移設工事 △ 10,593