

議案第54号

令和6年度井手町下水道事業会計補正予算（第3回）

（総則）

第1条 令和6年度井手町下水道事業会計の補正予算（第3回）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年度井手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。

（科 支 出）	（既決予定額）	（補正予定額）	（合 計）
第1款 下水道事業費用	394,913千円	937千円	395,850千円
第1項 営業費用	342,158千円	937千円	343,095千円

（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3条 予算第9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）	（合 計）
（1） 職員給与費	12,650千円	897千円	13,547千円

令和 6年12月18日 提出

井手町長 西島寛道

補正予算に関する説明書

令和6年度井手町下水道事業会計補正予算(第3回)実施計画

収益的収入及び支出
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			394,913	937	395,850	
	1 営業費用		342,158	937	343,095	
		3 総 係 費	55,297	937	56,234	

令和6年度井手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)

(単位：千円)

I. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益（損失）	△ 9,223
減価償却費	181,685
貸倒引当金の増減額	6,500
賞与引当金の増減額	1,003
法定福利費引当金の増減額	198
長期前受金戻入額	△ 86,343
支払利息	29,656
受取利息及び受取配当金	△ 1
未収金の増減額	4,831
未払金の増減額	△ 7,491
小計	120,815
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 29,656
業務活動によるキャッシュ・フロー	91,160

Ⅱ. 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	△ 210, 217
無形固定資産の取得による支出	△ 19, 847
国庫補助金等による収入	86, 500
分担金・負担金等による収入	—
貸付金の回収による収入	—
貸付による支出	—
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	—

投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 143, 564</u>
------------------	-------------------

Ⅲ. 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	349, 900
建設改良企業債の償還による支出	△ 283, 223
一般会計の出資金による収入	65, 728
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>132, 405</u>

資金増加（減少）額	80, 001
資金期首残高	7, 704
資金期末残高	<u>87, 705</u>

令和6年度井手町下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(第3回補正)

1. 固定資産

(単位：千円)

(1) 有形固定資産

イ 土地		70,907	
ロ 建物	47,434		
建物減価償却累計額	34,720	12,714	
ハ 構築物	8,752,019		
構築物減価償却累計額	4,095,631	4,656,388	
ニ 機械及び装置	781,179		
機械及び装置減価償却累計額	683,579	97,600	
ホ 車両運搬具	840		
車両運搬具減価償却累計額	798	42	
ヘ 工具器具備品	379		
工具器具備品減価償却累計額	360	19	
ト 建設仮勘定		114,315	
有形固定資産合計			4,951,985

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		216,451	
ロ ソフトウェア		12,886	
無形固定資産合計			229,337
固定資産合計			5,181,322

2. 流動資産

(1) 現金預金

87,705

(2) 未収金

15,412

貸倒引当金

6,500

8,912

(3) 貯蔵品

流動資産合計

96,617

資産合計

5,277,939

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

1,512,739

固定負債合計

1,512,739

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

177,649

(2) 未払金

42,000

(3) 引当金

イ 賞与引当金

1,003

ロ 法定福利費引当金

198

引当金合計

1,201

流動負債合計

220,850

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

5,130,669

(2) 収益化累計額

2,869,937

繰延収益合計

2,260,732

負債合計

3,994,321

資 本 の 部

6. 資本金			1,221,934
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計負担金	770		
ロ 受贈財産評価額	70,137		
資本剰余金合計		70,907	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	9,223		
利益剰余金合計		△ 9,223	
剰余金合計			61,684
資本合計			1,283,618
負債資本合計			5,277,939

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費 (千円)				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補 正 後	8	2	76	7,186	4,355	11,617	2,230	13,847
補 正 前	8	2	76	6,876	4,078	11,030	1,920	12,950
比 較				310	277	587	310	897

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)
	補 正 後		1,517	1,483		317		420		600	18
	補 正 前		1,328	1,395		317		420		600	18
	比 較		189	88							

(1) 特別職

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費 (千円)				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補 正 後	8	—	76			76		76
補 正 前	8	—	76			76		76
比 較		—						

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)
	補 正 後										
	補 正 前										
	比 較										

(2) 会計年度任用職員以外の一般職

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費 (千円)				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補 正 後	—	2		7,186	4,355	11,541	2,230	13,771
補 正 前	—	2		6,876	4,078	10,954	1,920	12,874
比 較	—			310	277	587	310	897

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)
	補 正 後		1,517	1,483		317		420		600	18
	補 正 前		1,328	1,395		317		420		600	18
	比 較		189	88							

(3) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費 (千円)				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補 正 後	—							
補 正 前	—							
比 較	—							

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)
	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 等	310	給与改定に伴う増減分	310	給与改定率2.76% 給与改定実施時期 令和6年4月1日	
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
手 当	277	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	277	期末手当 勤勉手当 189 88	

2 給料及び手当の増減額の明細

(1) 会計年度任用職員以外の一般職

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	310	給与改定に伴う増減分	310	給与改定率2.76% 給与改定実施時期 令和6年4月1日	
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
手 当	277	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	277	期末手当 勤勉手当 189 88	

2 給料及び手当の増減額の明細

(2) 会計年度任用職員

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
報 酬		給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
手 当		制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分			

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	一 般 職
令和6年11月1日現在	平均給料月額 (円)	284,800
	平均給与月額 (円)	307,300
	平均年齢 (歳)	39.46
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	284,200
	平均給与月額 (円)	306,700
	平均年齢 (歳)	38.54

(2) 初 任 給

区	分	一 般 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
			一 般 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	一 般 職			区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比 (%)		級	職員数(人)	構成比 (%)
令和6年11月1日 現在	1 級			令和6年1月1日 現在	1 級	1	50.0
	2 級	1	50.0		2 級		
	3 級				3 級		
	4 級				4 級		
	5 級	1	50.0		5 級	1	50.0
	6 級				6 級		
	計	2	100.0		計	2	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一 般 職	主 事 補 技 師 補 保 育 士 補 主 事 師 主 事 師 技 師 保 育 士	主 事 技 師 保 育 士	係 長 主 査 主 任	課 長 補 佐 園 長 補 佐	課 長 館 長 園 長 所 長 局 長	理 事 次 長

(4) 昇給

区 分			一 般 職	区 分			一 般 職
補正後	職 員 数 (A) (人)		2	補正前	職 員 数 (A) (人)		2
	昇給に係る 職 員 数 (B) (人)		2		昇給に係る 職 員 数 (B) (人)		2
	号給数別内訳	1号給 (人)			号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)				2号給 (人)	
		3号給 (人)				3号給 (人)	
		4号給 (人)	2			4号給 (人)	2
		5号給 (人)				5号給 (人)	
		6号給 (人)				6号給 (人)	
		7号給 (人)				7号給 (人)	
	比 率 (B)/(A) (%)		100.0		比 率 (B)/(A) (%)		100.0

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 職
給料総額に対する比率 (%)	—	—
支給対象職員の比率 (%) (令和6年11月1日現在)	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	感染症の防疫作業に従事する職員の特殊勤務手当、死体処理に従事する職員の特殊勤務手当	

(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	2.25	2.35	4.60	有	
補 正 前	2.25	2.25	4.50	有	
一般会計の制度	2.25	2.35	4.60	有	

(7) 定年退職及び応募認定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	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)	
一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置 (3%~45%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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

収 入 及 び 支 出 の 見 積 り 基 礎

令和6年度井手町下水道事業会計補正予算（第3回）実施計画明細書
収益の収入及び支出

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			394,913	937	395,850			
	1 営業費用		342,158	937	343,095			
		3 総係費	55,297	937	56,234	給 料	310	職員 2名
						手 当	182	職員期末手当 94 職員勤勉手当 88
						賞与引当金 繰入額	95	職員期末手当
						法定福利費	293	職員共済組合負担金 291 職員厚生会負担金 2
						法定福利費 引当金繰入額	17	職員法定福利費
						負 担 金	40	退職手当組合負担金