

議案第52号

令和6年度井手町水道事業会計補正予算（第1回）

（総則）

第1条 令和6年度井手町水道事業会計の補正予算（第1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 水道事業費用	143,799千円	449千円	144,248千円
第1項 営業費用	133,849千円	449千円	134,298千円

（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8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	10,025千円	443千円	10,468千円

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年度井手町水道事業会計補正予算(第1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 水道事業費用			143,799	449	144,248	
	1 営業費用		133,849	449	134,298	
		4 総 係 費	21,843	449	22,292	

令和6年度井手町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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 7,211
減価償却費	63,018
固定資産除却費	700
賞与引当金の増減額	203
貸倒引当金の増減額	845
受取利息及び受取配当金	△ 2
長期前受金戻入	△ 26,264
支払利息及び企業債取扱諸費	3,447
未収金の増減額	△ 816
貯蔵品の増減額	△ 669
未払金の増減額	197
小計	33,448
利息及び配当金の受取額	2
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 3,447
業務活動によるキャッシュ・フロー	30,003

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 △ 11,209

分担金・寄附金による収入 912

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 10,297

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良目的企業債による収入 5,000

建設改良目的企業債の償還による支出 △ 7,312

財務活動によるキャッシュ・フロー △ 2,312

資金に係る換算差額 0

資金増加額(又は減少額) 17,394

資金期首残高 436,069

資金期末残高 453,463

令和6年度井手町水道事業予定貸借対照表

(第1回補正)

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地

32,665

ロ 建 物

13,208

減 価 償 却 累 計 額

9,502

3,706

ハ 構 築 物

2,151,379

減 価 償 却 累 計 額

1,243,910

907,469

ニ 機 械 及 び 装 置

323,200

減 価 償 却 累 計 額

242,025

81,175

ホ 車 両 運 搬 具

860

減 価 償 却 累 計 額

775

85

ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品

4,871

減 価 償 却 累 計 額

4,302

569

ト 量 水 器

14,568

減 価 償 却 累 計 額

3,925

10,643

チ 建 設 仮 勘 定

28,674

有 形 固 定 資 産 合 計

1,064,985

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ソ フ ト ウ ェ ア

9,499

無 形 固 定 資 産 合 計

9,499

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 基 金

9,478

ロ 破 産 更 生 債 権 等

1,475

破 産 更 生 債 権 等 貸 倒 引 当 金

1,475

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計

9,478

固 定 資 産 合 計

1,083,962

(単位 千円)

2 流 動 資 産			(単位 十円)
(1) 現 金	・ 預 金		453,463
(2) 未 収 金		8,915	
未 収 金 貸 倒 引 当 金		5,687	3,228
(3) 貯 蔵 品			8,217
流 動 資 産 合 計			464,908
資 産 合 計			1,548,870

部　　の　　債　　の　　負

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	202,429	
	固 定 負 債 合 計		202,429

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			8,257	
(2)	未		払	金	4,646	
(3)	引		当	金		
	イ	賞	与	引	当	金
					909	
(4)	そ	の	他	流	動	負
				債	17,416	
	流	動	負	債	合	計
						31,228

5	繰	延	収	益		
(1)	長	期	前	受	金	1,107,900
(2)	長	期	前	受	金	
	繰	延	収	益	化	
	繰	延	収	益	累	
	繰	延	収	益	計	
	繰	延	収	益	額	672,520
	繰	延	収	益	合	
	繰	延	収	益	計	435,380
	繰	延	収	益	合	
	繰	延	収	益	計	669,037

資 本 の 部

(単位 千円)

6	資	本	金			
(1)	資	本	金			
	イ	固	有	資	本	金
						213,368
	ロ	出		資		金
						57,500
	ハ	組	入	資	本	金
						57,150
	資	本	金	合	計	
	資	本	金	合	計	328,018
						328,018
7	剰		余			金
(1)	資	本	剰	余		金
	イ	分		担		金
						13,095
	ロ	受	贈	財	産	評
						価
	ハ	寄		附		金
						7,580
	ニ	そ	の	他	資	本
					剰	余
					金	合
					計	
						37,850
						67,218
(2)	利	益	剰	余		金
	イ	減	債	積	立	金
						100
	ロ	当	年	度	未	処
					分	利
					益	剰
					余	金
					合	計
						484,497
						484,597
						551,815
						879,833
						1,548,870

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	2,018	3,915	3,233	9,166	1,302	10,468
補 正 前	8	2	1,778	3,864	3,098	8,740	1,285	10,025
比 較			240	51	135	426	17	443

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		1,295	1,137		51				750	
	補 正 前		1,205	1,092		51				750	
	比 較		90	45							

(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		1		3,915	2,399	6,314	1,157	7,471
補 正 前		1		3,864	2,340	6,204	1,154	7,358
比 較				51	59	110	3	113

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		868	730		51				750	
	補 正 前		838	701		51				750	
	比 較		30	29							

(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		1	1,942		834	2,776	145	2,921
補 正 前		1	1,702		758	2,460	131	2,591
比 較			240		76	316	14	330

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		427	407							
	補 正 前		367	391							
	比 較		60	16							

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	291	給与改定に伴う増減分	291	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	135	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	135	期末手当 勤勉手当 90 45	

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	51	給与改定に伴う増減分	51	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	59	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	59	期末手当 30 勤勉手当 29	

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	240	給与改定に伴う増減分	240	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	76	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	76	期末手当 60 勤勉手当 16	

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)	320,800
	平均給与月額 (円)	325,000
	平均年齢 (歳)	45.75
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	320,800
	平均給与月額 (円)	325,000
	平均年齢 (歳)	44.83

(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		
	2級				2級		
	3級	1	100.0		3級	1	100.0
	4級				4級		
	5級				5級		
	6級				6級		
	計	1	100.0		計	1	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 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)			1	補正前	職 員 数 (A) (人)			1
	昇給に係る 職 員 数 (B) (人)			1		昇給に係る 職 員 数 (B) (人)			1
	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)		1			4号給 (人)		1
		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)	1 2 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%~4.5%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%~4.5%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年度井手町水道事業会計補正予算（第1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 水道事業費用		143,799	449	144,248			
1 営業費用		133,849	449	134,298			
	4 総 係 費	21,843	449	22,292	給 料	51	職員 1 名
					手 当	82	職員期末手当 21 会計年度任用職員期末手当 41 職員勤勉手当 20
					賞与引当金繰入額	58	職員期末手当 9 会計年度任用職員期末手当 19 職員勤勉手当 9 会計年度任用職員勤勉手当 16 職員法定福利費 3 会計年度任用職員法定福利費 2
					報 酬	240	会計年度任用職員報酬
					法定福利費	12	会計年度任用職員共済組合
					負 担 金	6	退職手当組合