

議案第 5 1 号

令和 6 年度

和水町下水道事業会計
補正予算書

目 次

令和6年度和水町下水道事業会計補正予算（第1号）	・ ・ ・ ・ ・	1
予算に関する説明書		
令和6年度和水町下水道事業会計補正予算実施計画	・ ・ ・ ・ ・	3
令和6年度和水町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	・ ・ ・ ・ ・	6
給与費明細書	・ ・ ・ ・ ・	8
令和6年度和水町下水道事業予定貸借対照表	・ ・ ・ ・ ・	11
令和6年度和水町下水道事業補正予算説明書	・ ・ ・ ・ ・	15

議案第51号

令和6年度和水町下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和6年度和水町下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和6年度和水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	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	下水道事業収益	207,455 千円	0 千円	207,455 千円

	支 出	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	下水道事業費用	205,929 千円	△ 221 千円	205,708 千円
第1項	営業費用	199,200 千円	△ 221 千円	198,979 千円

（資本的収入の補正）

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し、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額27,189千円は、損益勘定留保資金等で補てんするものとする。

	収 入	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	資本的収入	81,057 千円	1,200 千円	82,257 千円
第1項	企業債	37,800 千円	1,200 千円	39,000 千円
	支 出	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	資本的支出	107,001 千円	2,445 千円	109,446 千円
第1項	建設改良費	53,316 千円	2,445 千円	55,761 千円

(企業債の補正)

第4条 予算第5条中に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
下水道事業	37,800 千円	1,200 千円	39,000 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の補正)

第5条 予算第8条中に定めた経費の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	5,968 千円	△1,015 千円	4,953 千円

令和6年6月10日提出

和水町長 石原 佳幸

令和 6 年度 和水町下水道事業会計 補正予算実施計画

収 益 の 収 入 及 び 支 出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			205,929	△ 221	
	1 営業費用		199,200	△ 221	
		6 総係費	51,261	△ 221	

令和 6 年度 和水町下水道事業会計 補正予算実施計画

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	予 定 額	備 考
1 資本的収入			81,057	1,200	
	1 企業債		37,800	1,200	
		1 建設改良事業債	29,300	600	
		2 その他の企業債	8,500	600	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	予 定 額	備 考
1 資本の支出			107,001	2,445	
	1 建設改良費		53,316	2,445	
		1 下水道事業建設改良費	9,230	2,445	

令和6年度和水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)

税 抜

(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（△は純損失）	1,402
減価償却費	65,260
引当金の増減額（△は減少）	12
長期前受金戻入額	△ 34,973
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	5,229
固定資産除却損	0
未収金の増減（△は増加）	△ 626
未払金の増減（△は減少）	0
小計	36,304
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 5,229
業務活動によるキャッシュ・フロー	31,075

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	△ 53,422
その他の投資による支出	△ 9
他会計補助金による収入	21,884
受益者負担金による収入	5,927
国庫補助金等による収入	11,577

投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,043
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	39,000
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	△ 50,676
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,676
資金増減額	5,356
資金期首残高	21,698
資金期末残高	27,054

補 正 予 算 給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総括

(単位：人、千円)

区 分	職員数	給 与 費				法定 福利費	合 計	備 考
		報酬	給 料	職員手当	計			
補正後	1	704	2,185	1,962	4,851	896	5,747	
補正前	1	0	2,790	2,282	5,072	896	5,968	
比 較	0	704	△ 605	△ 320	△ 221	0	△ 221	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	児童手当	時間外 手 当	管理職 手 当	退職手当
	補正後	636	532	114	0	0	0	235	0	445
	補正前	513	429	120	240	0	300	235	0	445
	比 較	123	103	△ 6	△ 240	0	△ 300	0	0	0

(2) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：人、千円)

区 分	職員数	給 与 費				法定 福利費	合 計	備 考
		報酬	給 料	職員手当	計			
補正後	1	0	2,185	1,519	3,704	896	4,600	
補正前	1	0	2,790	2,282	5,072	896	5,968	
比 較	0	0	△ 605	△ 763	△ 1,368	0	△ 1,368	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	児童手当	時間外 手 当	管理職 手 当	退職手当
	補正後	444	371	24	0	0	0	235	0	445
	補正前	513	429	120	240	0	300	235	0	445
	比 較	△ 69	△ 58	△ 96	△ 240	0	△ 300	0	0	0

(3) 会計年度任用職員

(単位：人、千円)

区 分	職員数	給 与 費				法定 福利費	合 計	備 考
		報酬	給 料	職員手当	計			
補正後	1	704	0	443	1,147	0	1,147	
補正前	0	0	0	0	0	0	0	
比 較	1	704	0	443	1,147	0	1,147	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	児童手当	時外 手 当	管理職 手 当	退職手当
	補正後	192	161	90	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	192	161	90	0	0	0	0	0	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	△ 605	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	△ 605	人事異動による減	
職員手当	△ 320	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分			
		そ の 他 の 増 減 分	△ 320	人事異動による減	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		一般行政職
令和6年6月1日現在	平均給料月額	180,700
	平均給与月額	218,334
	平均年齢	22.0歳
令和6年4月1日現在	平均給料月額	232,500
	平均給与月額	307,084
	平均年齢	30.0歳

※職員1人当たりの平均給与月額は、期末勤勉手当及び退職手当を除いて算定。

(2) 級別職員数

(単位：人、%)

区 分	一般行政職		
	等級	職員数	構成比
令和6年6月1日現在	6級	0	0.0
	5級	0	0.0
	4級	0	0.0
	3級	0	0.0
	2級	0	0.0
	1級	1	100.0
	計	1	100.0
令和6年4月1日現在	6級	0	0.0
	5級	0	0.0
	4級	0	0.0
	3級	0	0.0
	2級	1	100.0
	1級	0	0.0
	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
一般行政職	主事	主事	係長・参事	審議員・課長補佐・ 係長・参事	課長・審議員・ 課長補佐	

令和6年度和水町下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)
資 産 の 部

税 抜

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		13,788	
イ 建物	50,729		
減価償却累計額	<u>△ 2,750</u>	47,979	
ウ 構築物	1,735,179		
減価償却累計額	<u>△ 86,117</u>	1,649,062	
エ 機械及び装置	85,383		
減価償却累計額	<u>△ 40,727</u>	44,656	
オ 車両運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
カ 工具器具及び備品	172		
減価償却累計額	<u>△ 104</u>	68	
キ リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ク 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			<u>1,755,553</u>

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権	6		
イ その他無形固定資産	<u>0</u>	<u>6</u>	
無形固定資産合計			<u>6</u>

(3) 投資

ア 投資有価証券		0	
イ その他の投資		<u>9</u>	
投資合計			<u>9</u>

固定資産合計 1,755,568

2 流動資産

(1) 現金預金		27,054	
(2) 未収金		17,299	
貸倒引当金		△ 51	
その他流動資産		0	
流動資産合計			<u>44,302</u>
資産合計			<u><u>1,799,870</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	378,864		
	イ その他の企業債			
	企業債合計		378,864	
	固定負債合計			378,864
4	流動負債			
	(1) 一時借入金			
	(2) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	50,676		
	企業債合計		50,676	
	(3) 未払金		21,974	
	(4) 賞与等引当金		390	
	(5) その他流動資産		0	
	流動負債合計			73,040
5	繰延収益			
	長期前受金			
	国庫補助金	761,409		
	他会計負担金	479,625		
	受益者負担金	79,975		
	受贈財産評価額	6,111	1,327,120	
	長期前受金収益化累計額			
	国庫補助金収益化累計額	△ 58,943		
	他会計負担金収益化累計額	△ 6,646		
	受益者負担金収益化累計額	△ 3,545		
	受贈財産評価額収益化累計額	△ 407	△ 69,541	
	繰延収益合計			1,257,579
	負債合計			1,709,483

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金

ア 固有資本金

66,415

イ 繰入資本金

ウ 組入資本金

資本金合計

66,415

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額

0

イ 工事負担金

0

ウ 寄附金

0

エ 補助金

0

オ その他資本剰余金

5,235

資本剰余金合計

5,235

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

0

イ 利益積立金

0

ウ 建設改良積立金

0

エ 当年度未処分利益剰余金

18,737

利益剰余金合計

18,737

剰余金合計

23,972

資本金合計

90,387

負債資本合計

1,799,870

令和 6 年度 和水町下水道事業会計 補正予算説明書(第 1 号)

収益的収入及び支出

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の 予 算 額	補正予算額	計	節		説 明 (単位： 円)
						区 分	金 額	
1 下水道事業費用	1 営業費用		205,929	△ 221	205,708			
			199,200	△ 221	198,979			
		1 総係費	51,261	△ 221	51,040			
						01 給料	△ 605	一般職給与 △ 605,000
						02 手当	△ 423	会計年度任用職員期末手当 127,740 会計年度任用職員勤勉手当 106,884 扶養手当 △ 240,000 通勤手当 △ 96,000 児童手当 △ 300,000 期末手当 △ 12,000 勤勉手当 △ 10,000 計 △ 423,376
						03 賞与等引当金繰入額	13	会計年度任用職員期末手当 63,870 会計年度任用職員勤勉手当 53,442 期末手当 △ 57,000 勤勉手当 △ 48,000 計 12,312
						06 報酬	704	会計年度任用職員報酬 703,872
						11 旅費	90	会計年度任用職員 通勤手当 90,000

令和 6 年度 和水町下水道事業会計 補正予算説明書(第 1 号)
資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の 予 算 額	補正予算額	計	節		説 明 (単位： 円)
						区 分	金 額	
1 資本的収入	1 企業債		81,057	1,200	82,257			
			37,800	1,200	39,000			
		1 建設改良事業債	29,300	600	29,900			
						01 下水道事業債	600	下水道事業債（自家発電機設計） 600,000
		2 その他の企業債	8,500	600	9,100			
						01 過疎対策事業債	600	過疎対策事業債（自家発電機設計） 600,000

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の 予 算 額	補正予算額	計	節		説 明 (単位： 円)
						区 分	金 額	
1 資本的支出			107,001	2,445	109,446			
	1 建設改良費		53,316	2,445	55,761			
		1 下水道事業建設改良費	9,230	2,445	11,675			
						20 委託料	2,445	菊水浄化センター自家用発電機設計業務委託 2,445,000