

令和 6 年 度

愛知県知多郡美浜町水道事業会計
補正予算書及び予算説明書

令和 6 年 度

美 浜 町 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算

議案第6号

令和6年度美浜町水道事業会計補正予算（第2号）について

第1条 令和6年度美浜町水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和6年度美浜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。

支出	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	水道事業費用	516,528 千円	8,442 千円	524,970 千円
第1項	営業費用	511,984 千円	442 千円	512,426 千円
第2項	営業外費用	3,235 千円	8,000 千円	11,235 千円

第3条 予算4条本文括弧書中「不足する額211,581千円は過年度分損益勘定留保資金185,545千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,036千円」を「不足する額213,037千円は過年度分損益勘定留保資金187,004千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,033千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

支出	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	資本的支出	333,700 千円	487 千円	334,187 千円
第1項	建設改良費	315,025 千円	487 千円	315,512 千円

第4条 予算第7条に定めた経費の金額を次のように定める。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
職員給与費	47,439 千円	1,275 千円	48,714 千円

令和7年1月15日提出

美浜町長 八 谷 充 則

令和 6 年 度

美浜町水道事業会計補正予算説明書

令和6年度 美浜町水道事業会計予算実施計画（補正第2号）

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	備 考
1 水道事業費用			516,528	8,442	524,970	
	1 営業費用		511,984	442	512,426	
		3 総係費	53,112	442	53,554	
	2 営業外費用		3,235	8,000	11,235	
		2 消費税	1,000	8,000	9,000	

資本的収入及び支出

支 出

（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			333,700	487	334,187	
	1 建設改良費		315,025	487	315,512	
		1 配水設備 新設改良費	314,598	487	315,085	

令和6年度 補正予算予定キャッシュ・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	39,238,390
減価償却費	176,223,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,559,000
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	275,000
受取利息	△202,000
支払利息	2,235,000
固定資産売却損益(△は益)	△910
未収金の増減額(△は増額)	△2,013,405
未払金の増減額(△は減少)	△27,036,900
たな卸資産の増減額(△は増加)	△3,064,546
前払金の増減額	0
長期前受金戻入額	△56,316,000
固定資産除却額	3,707,000
小計	134,603,629
利息の受取額	202,000
利息の支払額	△2,235,000
計	132,570,629

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	△256,864,259
有形固定資産の売却による収入	910
補助金による収入	40,000,000
補助金返還による支出	△3,728,000
他会計負担金による収入	3,340,910
負担金による収入	12,250,000
前払金の増減額	0
計	△ 205,000,439

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	60,000,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△14,946,037
計	45,053,963

資金増減額(△は減少)	△27,375,847
資金期首残高	771,007,842
資金期末残高	743,631,995

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	一般職	報酬	給料	手当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補 正 後	7	6	177	23,938	16,398	40,513	8,201	48,714
補 正 前	7	6	177	23,251	15,898	39,326	8,113	47,439
比 較	0	0	0	687	500	1,187	88	1,275

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	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	退職手当 組合負担金	合計
	補正後	798	180	272	900	672	5,566	4,418	3,592	16,398
	補正前	798	180	272	900	672	5,314	4,274	3,488	15,898
	比 較	0	0	0	0	0	252	144	104	500

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	687	給与改定に 伴う増減分	687		給料の改定率 2.87% 給与改定実施時期 令和6年4月
手当	500	給与改定に 伴う増減分	500	期末手当 252 勤勉手当 144 退職手当組合 負担金 104	支給期 6月 12月 計 支給率 2.25 2.35 4.6 (2.25) (2.25) (4.5) ()は、給与改定前の基準支給率

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区	分	企 業 職
令和6年10月1日現在	平均給料月額（円）	322,917
	平均給与月額（円）	349,600
	平均年齢（歳）	43.7
令和5年10月1日現在	平均給料月額（円）	310,750
	平均給与月額（円）	336,751
	平均年齢（歳）	41.8

(2) 初任給

区 分	企 業 職 （ 円 ）	一 般 会 計 の 制 度	
		一 般 行 政 職 （ 円 ）	
高 校 卒	1-9 194,500	1-9	194,500
大 学 卒	1-29 225,600	1-29	225,600

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数（人）	構成比（%）
令和6年10月1日現在	8級		
	7級		
	6級	1	16.7
	5級		
	4級	2	33.3
	3級	1	16.7
	2級	2	33.3
	1級		
	計	6	100.00
令和5年10月1日現在	8級		
	7級		
	6級	1	16.7
	5級		
	4級	2	33.3
	3級	1	16.7
	2級		
	1級	2	33.3
	計	6	100.00

(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	7 級	8 級
企 業 職	主 事	主 事	主 査	係 長 主 査	主 幹	課 長 主 幹	部 長 課 長	部 長

(4) 昇給

区 分			企業職
補 正 後	職 員 数 (A)(人)		6
	昇給に係る職員数(B)(人)		5
	号給数 別内訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	3
		6 号 給 (人)	2
		8 号 給 (人)	
比 率 (B) / (A) %		8 3 . 3	

区 分			企業職
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		6
	昇給に係る職員数(B) (人)		5
	号給数 別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	1
		4号給 (人)	4
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) %		83.3	

(5) 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
	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

(6) 定年退職及び勧奨退職に係る職員手当

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
支 給 率 等	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	無
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	無

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

令和6年度 補正予算予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益

(1) 給 水 収 益	468,220,000	
(2) 受 託 工 事 収 益	1,272,728	
(3) その他の営業収益	<u>3,009,546</u>	472,502,274

2 営業費用

(1) 配水及び給水費	251,848,107	
(2) 受 託 工 事 費	1,272,728	
(3) 総 係 費	52,154,644	
(4) 減 価 償 却 費	176,223,000	
(5) 資 産 減 耗 費	4,707,000	
(6) その他営業費用	<u>208,455</u>	<u>486,413,934</u>

営 業 利 益

△ 13,911,660

3 営業外収益

(1) 受 取 利 息	202,000	
(2) 長期前受金戻入	56,316,000	
(3) 他会計負担金	0	
(4) 雑 収 益	46,868	
(5) 消費税還付金	1,000	
(6) 他会計補助金	<u>0</u>	56,565,868

4 営業外費用

(1) 支 払 利 息	2,235,000		
(2) 雑 支 出	<u>0</u>	<u>2,235,000</u>	<u>54,330,868</u>
経 常 利 益			40,419,208

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	27,273	
(2) 固定資産売却益	<u>910</u>	28,183

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	290,910		
(2) その他特別損失	<u>9,000</u>	<u>299,910</u>	<u>△ 271,727</u>

7 予備費

(1) 予 備 費	<u>909,091</u>	<u>909,091</u>	<u>△ 909,091</u>
-----------	----------------	----------------	------------------

当 年 度 純 利 益

39,238,390

前年度繰越利益剰余金

△ 2,475,599

当年度未処分利益剰余金

36,762,791

令和6年度 補正予算予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		33,669,681	
ロ 建 物	59,530,526		
減価償却累計額	<u>△ 38,898,855</u>	20,631,671	
ハ 構 築 物	7,757,654,586		
減価償却累計額	<u>△ 4,302,428,923</u>	3,455,225,663	
ニ 機械及び装置	330,817,871		
減価償却累計額	<u>△ 214,600,594</u>	116,217,277	
ホ 量 水 器	35,447,734		
減価償却累計額	<u>△ 17,423,996</u>	18,023,738	
ヘ 車輛運搬具	2,100,995		
減価償却累計額	<u>△ 619,888</u>	1,481,107	
ト 工具、器具及び備品	37,104,179		
減価償却累計額	<u>△ 19,556,550</u>	17,547,629	
チ 建設仮勘定		<u>40,081,100</u>	
有形固定資産合計			3,702,877,866

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>72,800</u>	
無形固定資産合計			72,800

(3) 投資その他の資産

イ 長期延滞未収金	486,250		
貸倒引当金	<u>△ 12,123</u>	<u>474,127</u>	
投資その他の資産合計			<u>474,127</u>

固定資産合計 3,703,424,793

2. 流動資産

(1) 現金預金 743,631,995

(2) 未収金 74,393,951

貸倒引当金 △ 1,118 74,392,833

(3) 貯蔵品 11,125,499

(4) 前払金 0

流動資産合計 829,150,327

資 産 合 計 4,532,575,120

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に
充てるための企業債

395,474,603

企業債合計

395,474,603

(2) 引当金

イ 修繕引当金

24,688,525

引当金合計

24,688,525

固定負債合計

420,163,128

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に
充てるための企業債

15,016,251

企業債合計

15,016,251

(2) 未払金

35,125,107

(3) 前受金

539

(4) 引当金

イ 賞与引当金

3,370,000

ロ 法定福利費引当金

612,000

引当金合計

3,982,000

(5) その他流動負債

2,482

流動負債合計

54,126,379

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

3,062,884,377

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 2,115,820,598

(3) 建設仮勘定長期前受金

2,180,000

繰延収益合計

949,243,779

負債合計

1,423,533,286

資本の部

6. 資本金

2,929,676,504

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

3,788,539

ニ 寄附金

5,814,000

資本剰余金合計

9,602,539

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	13,000,000	
ロ 建設改良積立金	120,000,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金		
繰越利益剰余金年度末残高	△ 2,475,599	
当年度純利益	<u>39,238,390</u>	<u>36,762,791</u>
利益剰余金合計		<u>169,762,791</u>
剰余金合計		<u>179,365,330</u>
資 本 合 計		<u>3,109,041,834</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>4,532,575,120</u></u>

令和 6 年 度

美浜町水道事業会計補正予算実施計画内訳書

収益的收入及び支出
支 出

款・項	目	既定額	補正額	計	節	金額	明 細
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
1 水道事業費用		516, 528	8, 442	524, 970			
1 営業費用		511, 984	442	512, 426			
	3 総係費	53, 112	442	53, 554			
					1 給料	432	給料 432
					2 手当	299	期末手当 165 勤勉手当 69 退職手当組 65 合負担金
					5 法定福利費	57	職員共済組 57 合負担金
					31 会費負担金	△ 346	農業集落排水事業負担金 △ 346
2 営業外費用		3, 235	8, 000	11, 235			
	2 消費税	1, 000	8, 000	9, 000			
					62 消費税	8, 000	支払消費税 8, 000 額

資本的收入及び支出
支 出

款・項	目	既定額	補正額	計	節	金額	明 細
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
1 資本的支出		333, 700	487	334, 187			
1 建設改良費		315, 025	487	315, 512			
	1 配水設備新設改良費	314, 598	487	315, 085			
					1 給料	255	給料 225
					2 手当	201	期末手当 87 勤勉手当 75 退職手当組 39 合手当
					5 法定福利費	31	職員共済組 31 合負担金