

令和 6 年 度

愛知県知多郡美浜町農業集落排水事業会計
補正予算書及び予算説明書

令和 6 年 度

美浜町農業集落排水事業会計補正予算

議案第 7 号

令和 6 年度美浜町農業集落排水事業会計補正予算（第 2 号）について

第 1 条 令和 6 年度美浜町農業集落排水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 年度農業集落排水事業会計予算（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

	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第 1 款	農業集落排水事業収益	46,373 千円	△692 千円	45,681 千円
第 2 項	営業外収益	44,067 千円	△692 千円	43,375 千円

支出

	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第 1 款	農業集落排水事業費用	46,883 千円	△692 千円	46,191 千円
第 1 項	営業費用	45,549 千円	△692 千円	44,857 千円

第 3 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	6,169 千円	△692 千円	5,477 千円

令和 7 年 1 月 1 5 日提出

美浜町長 八 谷 充 則

令和 6 年 度

美浜町農業集落排水事業会計補正予算説明書

令和6年度 美浜町農業集落排水事業会計予算実施計画（補正第2号）

収益的收入及び支出

収 入

（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 農業集落排水事業収益			46,373	△ 692	45,681	
	2 営業外収益		44,067	△ 692	43,375	
		5 他会計負担金	24,119	△ 692	23,427	

支 出

（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 農業集落排水事業費用			46,883	△ 692	46,191	
	1 営業費用		45,549	△ 692	44,857	
		4 総係費	6,877	△ 692	6,185	

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	△454,145
減価償却費	29,219,000
固定資産除却費	1,000
引当金	483,000
長期前受金戻入	△19,947,000
受取利息及び受取配当金	△1,000
支払利息及び企業債取扱い諸費	523,000
未収金の増減額	△82,796
未払金の増減額	△16,437,308
小計	△6,696,249

受取利息及び配当金の受取額	1,000
支払利息及び企業債取扱い諸費	△523,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△7,218,249

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	△9,389,637
補助金による収入	5,147,000
負担金による収入	173,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,069,637

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	4,000,000
企業債の償還による支出	△8,260,000
財政活動によるキャッシュ・フロー	△4,260,000

資金増加額（又は減少額）	△15,547,886
資金期首残高	16,784,292
資金期末残高	1,236,406

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	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	0	1	0	2,695	1,929	4,624	853	5,477
補 正 前	0	1	0	3,090	2,074	5,164	1,005	6,169
比 較	0	0	0	△ 395	△ 145	△ 540	△ 152	△ 692

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	補正後	110	130	79	36	0	0	638	495
	補正前	110	130	79	36	0	0	700	555
	比 較	0	0	0	0	0	0	△ 62	△ 60
	区 分	退職手当 組合負担金 (千円)	合計 (千円)						
	補正後	441	1,929						
	補正前	464	2,074						
	比 較	△ 23	△ 145						

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	△ 395	1 給与改定に伴う増減分	196	給料の改定率 7.27% 給与改定実施時期 令和6年4月
		2 その他の増減分	△ 591	人事異動等に伴う増減
手当	△ 145	1 給与改定に伴う増減分	135	期末手当 56 勤勉手当 47 退職給付費 32
		2 その他の増減分	△ 280	人事異動等に伴う増減 期末手当 △ 118 勤勉手当 △ 107 退職給付費 △ 55

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職
令和6年10月1日現在	平均給料月額(円) 227,200
	平均給与月額(円) 244,300
	平均年齢(歳) 30
令和5年10月1日現在	平均給料月額(円) 246,000
	平均給与月額(円) 268,900
	平均年齢(歳) 32

(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		
	5 級		
	4 級		
	3 級		
	2 級		
	1 級	1	100.0
	計	1	100.0
令和5年10月1日現在	8 級		
	7 級		
	6 級		
	5 級		
	4 級		
	3 級	1	100.0
	2 級		
	1 級		
	計	1	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	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)	1
	昇給に係る職員数(B) (人)	1
	号給数 別内訳	1 号給 (人)
		2 号給 (人)
		3 号給 (人)
		4 号給 (人)
		6 号給 (人)
		8 号給 (人)
	比 率 (B) / (A) %	100.0

区 分		企業職
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	1
	昇給に係る職員数(B) (人)	1
	号給数 別内訳	1 号給 (人)
		2 号給 (人)
		3 号給 (人)
		4 号給 (人)
		6 号給 (人)
		8 号給 (人)
	比 率 (B) / (A) %	100.0

(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	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補 正 後	2. 2 5	2. 3 5	4. 6 0	有	
補 正 前	2. 2 5	2. 2 5	4. 5 0	有	
一般会計の制度	2. 2 5	2. 3 5	4. 6 0	有	

(6) 定年退職及び勸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 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) 使用料	2,096,364		
(2) その他の営業収益	<u>0</u>	2,096,364	
2 営業費用			
(1) 管渠費	0		
(2) ポンプ場費	1,750,910		
(3) 処理場費	6,841,822		
(4) 総係費	6,107,238		
(5) 減価償却費	29,219,000		
(6) 資産減耗費	1,000		
(7) その他営業費用	0	<u>43,919,970</u>	
営業損失			41,823,606
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,000		
(2) 国庫補助金	0		
(3) 県補助金	0		
(4) 他会計補助金	0		
(5) 他会計負担金	24,119,000		
(6) 長期前受金戻入	19,947,000		
(7) 雑収益	<u>0</u>	44,067,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱い諸費	523,000		
(2) 雑支出	<u>1,664,539</u>	<u>2,187,539</u>	
経常損失			△ 55,855
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	0		
(5) その他特別損失	<u>510,000</u>	<u>510,000</u>	<u>△ 510,000</u>
当年度純損失			454,145
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益			
剰余金変動額			
当年度未処分			
利益剰余金			<u>△ 454,145</u>

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	0		
ロ 建物	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ハ 構築物	364,385,119		
減価償却累計額	<u>△ 27,490,000</u>	336,895,119	
ニ 機械及び装置	11,418,405		
減価償却累計額	<u>△ 1,729,000</u>	9,689,405	
有形固定資産合計			346,584,524
(2) 投資その他の資産			
投資その他の資産合計		<u>0</u>	
固定資産合計			346,584,524
2. 流動資産			
(1) 現金預金		1,236,406	
(2) 未収金	426,092		
貸倒引当金	<u>0</u>	426,092	
(3) その他流動資産		0	
流動資産合計			<u>1,662,498</u>
資産合計			<u><u>348,247,022</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	8,483,328		
ロ その他企業債	<u>10,982,415</u>	19,465,743	
固定負債合計			19,465,743

4. 流動負債

(1) 未払金

499,569

(2) 企業債

イ 建設改良等企業債	1,471,390		
ロ その他企業債	<u>2,757,585</u>	4,228,975	

(3) 引当金

イ 賞与引当金	418,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>65,000</u>	483,000	

流動負債合計 5,211,544

5. 繰延収益

(1) 長期前受金 258,985,728

(2) 長期前受金収益化累計額 △ 19,947,000

繰延収益合計 239,038,728

負債合計 263,716,015

資本の部

6. 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金	84,985,152		
ロ 繰入資本金	<u>0</u>	<u>84,985,152</u>	
資本金合計			84,985,152

7. 剰余金

(1) 利益剰余金

イ 減債積立金 0

ロ 利益積立金 0

ハ 建設改良積立金 0

ニ その他積立金 0

ホ 当年度未処分

利益剰余金 △ 454,145

利益剰余金合計 △ 454,145

剰余金合計 △ 454,145

資本合計 84,531,007

負債資本合計 348,247,022

令和 6 年 度

美浜町農業集落排水事業会計補正予算実施計画内訳書

収益の収入及び支出

収 入

款・項	目	既定額	補正額	計	節・細節	金額	明 細
1 農業集落排水事業収益		(千円) 46,373	(千円) △ 692	(千円) 45,681		(千円)	
2 営業外収益		44,067	△ 692	43,375			
	5 他会計負担金	42,119	△ 692	41,427			
					1 他会計負担金	△ 692	他会計負担金 △ 692

支 出

款・項	目	既定額	補正額	計	節	金額	明 細
1 農業集落排水事業費用		(千円) 46,883	(千円) △ 692	(千円) 46,191		(千円)	
1 営業費用		45,549	△ 692	44,857			
	4 総係費	6,877	△ 692	6,185			
					1 給料	△ 395	職員1人分 △ 395
					2 手当	△ 122	期末手当 △ 62 勤勉手当 △ 60
					5 法定福利費	△ 152	職員共済組合負担金 △ 152
					8 退職給付費	△ 23	退職手当組合負担金 △ 23