

第48号議案

令和6年度伊奈町公共下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和6年度伊奈町公共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）

第2条 令和6年度伊奈町公共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うち収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

| （科 目） | （既決予定額） | （補正予定額） | （ 計 ） |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| | 支 | 出 | |
| 第1款 下水道事業費用 | 878,121千円 | △11,764千円 | 866,357千円 |
| 第1項 営業費用 | 819,918千円 | △11,764千円 | 808,154千円 |

（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) | (計) |
|-------|----------|-----------|----------|
| 職員給与費 | 29,742千円 | △10,718千円 | 19,024千円 |

令和6年9月3日提出

伊奈町長 大 島 清

令和6年度伊奈町公共下水道事業会計予算実施計画

収益の支出

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 | | | 878,121 | △ 11,764 | 866,357 | |
| | 1 営業費用 | | 819,918 | △ 11,764 | 808,154 | |
| | | 1 管渠費 | 42,192 | 37 | 42,229 | 法定福利費 37 |
| | | 2 ポンプ場費 | 30,455 | △ 2,024 | 28,431 | 給料 △688 手当 △535 法定福利費 △801 |
| | | 4 業務費 | 26,322 | △ 5,096 | 21,226 | 給料 △3,148 手当 △1,147 法定福利費 △801 |
| | | 5 総係費 | 30,273 | △ 4,681 | 25,592 | 給料 △1,738 手当 △1,230 法定福利費 △667 負担金 △1,046 |

令和6年度伊奈町公共下水道事業会計予定キャッシュ・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)

| 項 目 | 金 額 |
|-------------------------|-----------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー： | |
| 当年度純利益 | 58,290 |
| 減価償却費 | 531,326 |
| 固定資産除却損 | 979 |
| 長期前受金戻入額 | △ 380,391 |
| 受取利息 | △ 2 |
| 支払利息 | 38,754 |
| 未収金の増減額（△は増加） | 0 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 0 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | △ 87 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | △ 95 |
| 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | △ 7 |
| 小計 | 248,767 |
| 利息の受取額 | 2 |
| 利息の支払額 | △ 38,754 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 210,015 |
| 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 | △ 100,830 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 16,364 |
| 国庫補助金による収入 | 25,500 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 108,490 |

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 受益者負担金による収入 | 142 |
| 長期貸付金償還金による収入 | 250 |
| 長期貸付金による支出 | △ 250 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 16,938 |
| | |
| 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 | 212,970 |
| 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 | △ 433,283 |
| リース債務の返済による支出 | △ 962 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 221,275 |
| | |
| 資金増加(減少)額 | 5,678 |
| 資金期首残高 | 53,468 |
| 資金期末残高 | 59,146 |

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

| 区分 | 職員数(人) | | 給与費 | | | | | 法定福利費 | 法定福利費 引当金額 | 合計 | |
|----------|----------|-----|----------|-----|---------|--------------|-------|---------|---------------|-----|----------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 手当 | 賞与引当金 繰入額 | 計 | | | | |
| 補正 後補 | 損益勘定支弁職員 | 10 | (2) 4 | 144 | 10,790 | 3,778 | 2,113 | 16,825 | 1,770 | 429 | 19,024 |
| | 資本勘定支弁職員 | | () | | | | | | | | |
| | 合計 | 10 | (2) 4 | 144 | 10,790 | 3,778 | 2,113 | 16,825 | 1,770 | 429 | 19,024 |
| 前比 | 損益勘定支弁職員 | 10 | (1) 4 | 144 | 16,364 | 6,690 | 2,113 | 25,311 | 4,002 | 429 | 29,742 |
| | 資本勘定支弁職員 | | () | | | | | | | | |
| | 合計 | 10 | (1) 4 | 144 | 16,364 | 6,690 | 2,113 | 25,311 | 4,002 | 429 | 29,742 |
| 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | (1) 0 | 0 | △ 5,574 | △ 2,912 | 0 | △ 8,486 | △ 2,232 | 0 | △ 10,718 |
| | 資本勘定支弁職員 | | () | | | | | | | | |
| | 合計 | 0 | (1) 0 | 0 | △ 5,574 | △ 2,912 | 0 | △ 8,486 | △ 2,232 | 0 | △ 10,718 |

()内は短時間勤務職員の外書

(単位：千円)

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 管理職手当 |
|-------|-----|------|-------|------|------|-------|
| | 補正後 | 0 | 648 | 0 | 293 | 0 |
| | 補正前 | 0 | 1,015 | 0 | 317 | 540 |
| | 比較 | 0 | △ 367 | 0 | △ 24 | △ 540 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 時間外勤務手当 | 休日勤務手当 | 期末手当 | 勤勉手当 |
|-------|-----|---------|--------|---------|-------|
| | 補正後 | 600 | 0 | 1,246 | 991 |
| | 補正前 | 600 | 0 | 2,310 | 1,908 |
| | 比較 | 0 | 0 | △ 1,064 | △ 917 |

2 給料及び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 | △ 5,574 | 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 | △ 5,574 | 人事異動に伴う増減分 | |

(単位：千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | 説明 | 備考 |
|----|---------|------------|---------|--|
| 手当 | △ 2,912 | 制度改正に伴う増減分 | | |
| | | その他の増減分 | △ 2,912 | 地域手当 △ 367 通勤手当 △ 24 管理職手当 △ 540 期末手当 △ 1,064 勤勉手当 △ 917 |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

| 区 分 | | 企業職 (行政職) |
|-------------|------------|--------------|
| 令和 6年7月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 244,550 |
| | 平均給与月額 (円) | 280,008 |
| | 平均年齢 (歳) | 31 |
| 令和 5年7月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 289,833 |
| | 平均給与月額 (円) | 342,621 |
| | 平均年齢 (歳) | 38 |

(2) 初任給

(単位：円)

| 区 分 | 企業職 (行政職) (円) | 一般会計の制度 行政職 (円) |
|-------|------------------|--------------------|
| 高 校 卒 | 176,100 | 176,100 |
| 大 学 卒 | 202,400 | 202,400 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企業職（行政職） | | |
|-------------|----------|--------|-------------|
| | 級 | 職員数（人） | 構成比（％） |
| 令和 6年7月1日現在 | 7級 | () | () |
| | 6級 | () | () |
| | 5級 | () | () |
| | 4級 | () | () |
| | 3級 | (2) | 1 (100) 50 |
| | 2級 | () | 1 () 50 |
| | 1級 | () | () |
| | 計 | (2) | 2 (100) 100 |
| 令和 5年7月1日現在 | 7級 | () | () |
| | 6級 | () | 1 () 34 |
| | 5級 | () | () |
| | 4級 | () | () |
| | 3級 | (1) | 1 (100) 33 |
| | 2級 | () | 1 () 33 |
| | 1級 | () | () |
| | 計 | (1) | 3 (100) 100 |

()内は短時間勤務職員の外書

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 |
|--------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 企業職 (行政職) | 統括監の職務又は これに相当する 職務 | 課長の職務又は これに相当する 職務 | 課長補佐の職務 又はこれに相当 する職務 | 係長の職務又は これに相当する 職務 | 主任の職務又は これに相当する 職務 |
| | 2 級 | 1 級 | | | |
| | 主事の職務又は これに相当する 職務 | 主事補の職務 又はこれに相当 する職務 | | | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 企業職(行政職) | |
|------------------|------------------|---------|----------|---|
| 補 正 後 | 職 員 数 (A) (人) | 2 | 2 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 2 | 2 | |
| | 号級数別内訳 | 2号給 (人) | | |
| | | 4号給 (人) | 2 | 2 |
| | | 6号給 (人) | | |
| | | 8号給 (人) | | |
| | | 号給 (人) | | |
| 比率 (B) / (A) (%) | | 100.0 | 100.0 | |
| 補 正 前 | 職 員 数 (A) (人) | 4 | 4 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 4 | 4 | |
| | 号級数別内訳 | 2号給 (人) | 1 | 1 |
| | | 4号給 (人) | 3 | 3 |
| | | 6号給 (人) | | |
| | | 8号給 (人) | | |
| | | 号給 (人) | | |
| 比率 (B) / (A) (%) | | 100.0 | 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 | (1.175) | 2.250 | (1.175) | 2.250 | (2.35) 4.50 | 有 | |
| 補正前 | (1.175) | 2.250 | (1.175) | 2.250 | (2.35) 4.50 | 有 | |
| 一般会計の制度 | (1.175) | 2.250 | (1.175) | 2.250 | (2.35) 4.50 | 有 | |

()内は再任用職員

(6) 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 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算) | |
| 一般会計 の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算) | |

(7) その他の手当

| 区 分 | 一般会計との制度の異同 | 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 | |
| 管理職手当 | 同 | |
| 時間外勤務手当 | 同 | |
| 休日勤務手当 | 同 | |

令和6年度伊奈町公共下水道事業予定損益計算書
 (令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | | |
|---|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 下水道使用料 | 445,079 | | |
| | (2) 他会計負担金 | 3,446 | | |
| | (3) その他の営業収益 | 90 | 448,615 | |
| | | <u> </u> | | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 管渠費 | 39,622 | | |
| | (2) ポンプ場費 | 26,632 | | |
| | (3) 流域下水道管理費 | 143,973 | | |
| | (4) 業務費 | 19,343 | | |
| | (5) 総係費 | 24,451 | | |
| | (6) 減価償却費 | 531,326 | | |
| | (7) 資産減耗費 | 979 | 786,326 | |
| | | <u> </u> | <u> </u> | |
| | 営業利益 | | | △ 337,711 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 2 | | |
| | (2) 他会計負担金 | 7,617 | | |
| | (3) 他会計補助金 | 42,394 | | |
| | (4) 補助金 | 5,313 | | |
| | (5) 長期前受金戻入 | 380,391 | | |
| | (6) 雑収益 | 17 | 435,734 | |
| | | <u> </u> | | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 38,754 | | |
| | (2) 雑支出 | 797 | 39,551 | 396,183 |
| | | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| | 経常利益 | | | 58,472 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正益 | 0 | 0 | |
| | | <u> </u> | | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | 182 | 182 | △ 182 |
| | | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| | 当年度純利益 | | | 58,290 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>58,290</u> |

令和6年度伊奈町公共下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位：千円)

| | | 資産の部 | |
|---|--------------|--------------------|-------------------|
| 1 | 固定資産 | | |
| | (1) 有形固定資産 | | |
| | イ 土地 | | 51,165 |
| | ロ 建物 | 219,082 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 39,435</u> | 179,647 |
| | ハ 構築物 | 14,991,966 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,416,559</u> | 12,575,407 |
| | ニ 機械及び装置 | 154,443 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 32,695</u> | 121,748 |
| | ホ 工具器具及び備品 | 3,109 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 3,095</u> | 14 |
| | ヘ リース資産 | 4,371 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 3,147</u> | 1,224 |
| | 有形固定資産合計 | | <u>12,929,205</u> |
| | (2) 無形固定資産 | | |
| | イ 施設利用権 | | <u>673,128</u> |
| | 無形固定資産合計 | | 673,128 |
| | (3) 投資その他の資産 | | |
| | イ 出資金 | | <u>190</u> |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>190</u> |
| | 固定資産合計 | | <u>13,602,523</u> |
| 2 | 流動資産 | | |
| | (1) 現金預金 | | 59,146 |

| | | | |
|--------------------------------------|------------------|-----------|-------------------|
| (2) 未収金 | 57,739 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 244</u> | 57,495 | |
| (3) その他流動資産 | | <u>40</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>116,681</u> |
| 資産合計 | | | <u>13,719,204</u> |
| | 負債の部 | | |
| 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 (返済期限1年以上の企業債) | | 2,863,598 | |
| (2) 長期リース債務 | | <u>0</u> | |
| 固定負債合計 | | | 2,863,598 |
| 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 (返済期限1年未満の企業債) | | 387,499 | |
| (2) 未払金 | | 45,492 | |
| (3) 短期リース債務 | | 400 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 2,113 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>429</u> | | |
| 引当金合計 | | 2,542 | |
| (5) その他流動負債 | | <u>40</u> | |
| 流動負債合計 | | | 435,973 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 国庫補助金 | 2,051,338 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 353,611</u> | 1,697,727 | |

| | | | | | |
|---|---------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| ロ | 他会計負担金 | 1,873,067 | | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 357,062</u> | 1,516,005 | | |
| ハ | 受益者負担金 | 920,738 | | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 132,236</u> | 788,502 | | |
| ニ | 受贈財産評価額 | 5,841,272 | | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 908,775</u> | <u>4,932,497</u> | <u>8,934,731</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | | <u>8,934,731</u> |
| | 負債合計 | | | | <u>12,234,302</u> |
| | | | 資本の部 | | |
| 6 | 資本金 | | | | |
| | (1) 固有資本金 | | | 1,190,618 | |
| | (2) 組入資本金 | | | <u>205,778</u> | |
| | 資本金合計 | | | | 1,396,396 |
| 7 | 剰余金 | | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | | |
| | イ 他会計補助金 | | 30,216 | | |
| | 資本剰余金合計 | | | 30,216 | |
| | (2) 利益剰余金 | | | | |
| | イ 当年度未処分利益剰余金 | 0 | | | |
| | 繰越利益剰余金年度末残高 | 0 | | | |
| | 当年度純利益 | <u>58,290</u> | <u>58,290</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | | <u>58,290</u> | |
| | 剰余金合計 | | | | <u>88,506</u> |
| | 資本合計 | | | | <u>1,484,902</u> |
| | 負債資本合計 | | | | <u>13,719,204</u> |