令和 6 年度

石川町水道事業会計補正予算書（第 2 号）

石川町水道事業
令和 6 年 12 月 5 日提出

議案第 78 号

令和 6 年度石川町水道事業会計補正予算（第 2 号）

第 1 条 令和 6 年度石川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 年度石川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。

		19,091	千円は、現年度財政留保資金で補てんするものとする。)	
(科目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収入				
第 1 款	水道事業収益	369,957 千円	0 千円	369,957 千円
第1項	営業収益	297,260 千円	0 千円	297,260 千円
第2項	営業外収益	72,693 千円	0 千円	72,693 千円
第3項	特別利益	4 千円	0 千円	4 千円
支出				
第 1 款	水道事業費用	384,859 千円	4,189 千円	389,048 千円
第1項	営業費用	359,520 千円	3,879 千円	363,399 千円
第2項	営業外費用	23,689 千円	0 千円	23,689 千円
第3項	特別損失	150 千円	310 千円	460 千円
第4項	予備費	1,500 千円	0 千円	1,500 千円

第 3 条 令和 6 年度石川町水道事業会計予算(以下「予算」という。)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する。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 89,490 千円は、建設改良積立金で補てんするものとする。)
 (科目) (既決予定額) (補正予定額) (計)

収入

第 1 款	資本的収入	247,438 千円	0 千円	247,438 千円
第1項	企業債	150,271 千円	0 千円	150,271 千円
第2項	工事負担金	2,100 千円	0 千円	2,100 千円
第3項	国庫補助金	1 千円	0 千円	1 千円
第4項	他会計負担金	91,099 千円	0 千円	91,099 千円
第5項	その他資本的収入	3,967 千円	0 千円	3,967 千円

支出

第 1 款	資本的支出	318,608 千円	18,320 千円	336,928 千円
第1項	建設改良費	220,005 千円	15,820 千円	235,825 千円
第2項	企業債償還金	93,602 千円	0 千円	93,602 千円
第3項	国庫補助金返還金	1 千円	0 千円	1 千円
第4項	予備費	5,000 千円	2,500 千円	7,500 千円

第 4 条 予算第9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)
(1)職員給与費	61,715 千円	1,149 千円	62,864 千円

令和 6 年12月 5 日 提出
 石川町長 首藤 剛太郎

令和 6 年度

石川町水道事業会計補正予算に関する説明書

令和6年度 石川町水道事業補正予算実施計画

収益的収入及び支出 支出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備考
水道事業費用			384,859	4,189	389,048	
	01 営業費用		359,520	3,879	363,399	
		01 原水及び浄水費	125,093	385	125,478	職員給与等
		02 配水費及び給水費	62,536	3,801	66,337	職員給与、設備修繕費等
		04 業務費	8,545	1,075	9,620	上下水道システム改修等
		05 総係費	36,078	△ 1,382	34,696	職員給与等
	03 特別損失		150	310	460	
01 過年度損益修正損		100	310	410	過年度修正損増	

資本的収入及び支出 支出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備考
資本的支出			318,608	18,320	336,928	
	01 建設改良費		220,005	15,820	235,825	
		02 配水設備改良費	40,003	13,320	53,323	配水管布設工事
		05 浄水場建設事業費	174,198	2,500	176,698	詳細設計変更
	04 予備費		5,000	2,500	7,500	
		01 予備費	5,000	2,500	7,500	予備費

令和6年度 石川町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)

	千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 23,407
減価償却費	124,913
固定資産除却費	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 47
長期前受金戻入額	△ 59,730
支払利息	10,827
小計	52,556
利息の支払額	△ 10,827
業務活動によるキャッシュ・フロー	52,556
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	△ 249,587
国庫補助金等による収入	1,909
国庫補助金返還額	△ 1
他会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,967
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 243,712
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	136,610
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	△ 85,093
他会計からの出資による収入	91,099
財務活動によるキャッシュ・フロー	142,616
資金に係る換算差額	0
資金増加額(又は減少額)	△ 48,540
資金期首残高	1,065,374
資金期末残高	1,016,834

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 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 千円	給 料 千円	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円			
補 正 後	損益勘定支弁職員	8		31,922			21,247	53,169	9,695	62,864
	資本勘定支弁職員									
	合 計	8		31,922			21,247	53,169	9,695	62,864
補 正 前	損益勘定支弁職員	8		31,266			21,061	52,327	9,388	61,715
	資本勘定支弁職員									
	合 計	8		31,266			21,061	52,327	9,388	61,715
比 較	損益勘定支弁職員			656			186	842	307	1,149
	資本勘定支弁職員									
	合 計			656			186	842	307	1,149

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	期末勤勉手当	寒冷地手当	特殊勤務手当	超過勤務手当	管理職手当	住居手当	退職手当 組合負担金
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補 正 後	414	554	12,721	443		1,450	1,188	320	4,157
	補 正 前	594	814	12,307	443		950	1,476	320	4,157
	比 較	△ 180	△ 260	414			500	△ 288		

※期末勤勉手当額 12,721千円 は、賞与引当金繰入額4,010千円を含む。

給 与 費 明 細 書

ア. 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		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	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円			
補 正 後	損益勘定支弁職員	7		28,582			19,937	48,519	9,695	58,214
	資本勘定支弁職員									
	合 計	7		28,582			19,937	48,519	9,695	58,214
補 正 前	損益勘定支弁職員	7		28,094			20,349	48,443	9,388	57,831
	資本勘定支弁職員									
	合 計	7		28,094			20,349	48,443	9,388	57,831
比 較	損益勘定支弁職員			488			△ 412	76	307	383
	資本勘定支弁職員									
	合 計			488			△ 412	76	307	383

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	期末勤勉手当	寒冷地手当	特殊勤務手当	超過勤務手当	管理職手当	住居手当	退職手当 組合負担金
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補 正 後	414	484	11,482	443		1,450	1,188	320	4,157
	補 正 前	594	744	11,659	443		950	1,476	320	4,157
	比 較	△ 180	△ 260	△ 177			500	△ 288		

※期末勤勉手当額 11,482千円 は、賞与引当金繰入額 4,010千円を含む。

給 与 費 明 細 書

イ. 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		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	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円		
補 正 後	損益勘定支弁職員	1		3,340			1,310	4,650	4,650
	資本勘定支弁職員								
	合 計	1		3,340			1,310	4,650	4,650
補 正 前	損益勘定支弁職員	1		3,172			712	3,884	3,884
	資本勘定支弁職員								
	合 計	1		3,172			712	3,884	3,884
比 較	損益勘定支弁職員			168			598	766	766
	資本勘定支弁職員								
	合 計			168			598	766	766

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	期末勤勉手当	寒冷地手当	特殊勤務手当	超過勤務手当	管理職手当	住居手当	退職手当 組合負担金
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補 正 後		70	1,239						
	補 正 前		70	648						
	比 較			591						

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	656	給与改定に伴う増減分	1,041	会計年度任用職員以外の職員 887 会計年度任用職員 154	
		人事異動に伴う増減分	△ 385	会計年度任用職員以外の職員 △ 385 0	
手当	186	制度改正に伴う増減分	1,285	会計年度任用職員以外の職員 期末勤勉手当 687 会計年度任用職員 期末勤勉手当 598	期末勤勉手当支給率の改定(令和6年4月1日適用)に伴う増 年間4.45月→4.60月 期末手当支給率の改定(令和6年4月1日適用)の伴う増 年間2.45月→4.60月
		人事異動に伴う増減分	△ 1,599	会計年度任用職員以外の職員 扶養手当 △ 180 通勤手当 △ 260 期末勤勉手当 △ 871 管理職手当 △ 288	
		その他の増減分	500	会計年度任用職員以外の職員 時間外手当 500	

3. 給料及び手当の状況(会計年度任用職員を除く)

(1)職員1人当り給与

区 分		企 業 職
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	342,300
	平均給与月額(円)	371,800
	平均年齢 (歳)	44.9
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	333,500
	平均給与月額(円)	370,600
	平均年齢 (歳)	43.9

(2)初任給

区 分	企 業 職 (円)	国の制度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	198,000	191,300
大 学 卒	230,300	224,600

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和7年1月1日現在	6 級		
	5 級	3	42.8
	4 級	1	14.3
	3 級	1	14.3
	2 級		
	1 級	2	28.6
	計	7	100.0
令和6年1月1日現在	6 級		
	5 級	3	42.8
	4 級	1	14.3
	3 級	1	14.3
	2 級	1	14.3
	1 級	1	14.3
	計	7	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
企業職	主 事 技 師	高度の知識又は 経験を必要とする 業務を行う主事、 技師	係 長 主 査	次 長 主任主査	所 長 主 幹	困難な業務を行う 所長

(4)昇給

区 分		単 位	企 業 職	
補正後	職 員 数 (A)	(人)	7	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	6	
	号給数別内訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	2
		4号給	(人)	4
		6号給	(人)	
		8号給	(人)	
比 率 (B) / (A)	(%)	85.7		
補正前	職 員 数 (A)	(人)	7	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	6	
	号給数別内訳		(人)	
		2号給	(人)	2
		4号給	(人)	3
		6号給	(人)	
		8号給	(人)	1
比 率 (B) / (A)	(%)	85.7		

(5)特殊勤務手当

区 分	単 位	全職種	代表的な職種	
			事務職・技術職	
給料総額に対する比率	(%)	—	—	
支給対象職員の比率 (令和7年1月1日現在)	(%)	—	—	
代表的な特殊勤務手当の名称	水道事業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
	6 月 (月分)	12月 (月分)		
補 正 後	2.225	2.375	4.600	有
補 正 前	2.225	2.225	4.450	有
国 の 制 度	2.250	2.350	4.600	有

(7) 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	備 考
支 給 率 等	24.58688	33.2708	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 (2%~20%加算)	
国 の 制 度 (支給率等)	24.58688	33.2708	47.709		定年前早期退職特別措置 (3%~45%加算)	

(8) その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	異なる	県準則による

令和6年度 石川町水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(税抜)

		資産の部			
1 固定資産	千円	千円	千円	千円	
(1) 有形固定資産					
イ 土地		<u>66,280</u>			
ロ 建物	169,614				
減価償却累計額	<u>88,353</u>	<u>81,261</u>			
ハ 構築物	5,636,680				
減価償却累計額	<u>2,616,214</u>	<u>3,020,466</u>			
ニ 機械及び装置	878,513				
減価償却累計額	<u>792,633</u>	<u>85,880</u>			
ホ 車両及び運搬具	8,286				
減価償却累計額	<u>7,872</u>	<u>414</u>			
ヘ 工具器具及び備品	15,079				
減価償却累計額	<u>14,164</u>	<u>915</u>			
ト 建設仮勘定		<u>50,731</u>			
有形固定資産合計			3,305,947		
(2) 無形固定資産					
イ 水利権		1,659			
ロ ソフトウェア		5,121			
ハ 電話加入権		<u>73</u>			
無形固定資産合計			6,853		
(3) 投資					
イ 投資有価証券		<u>0</u>			
投資合計			0		
固定資産合計				<u>3,312,800</u>	
2 流動資産					
(1) 現金預金			1,016,834		
(2) 未収金			0		
(3) 貯蔵品			<u>3,025</u>		
流動資産合計				<u>1,019,859</u>	
資産合計				<u>4,332,659</u>	

負債の部				
	千円	千円	千円	千円
4 固定負債				
(1) 企業債			733,626	
固定負債合計				<u>733,626</u>
5 流動負債				
(1) 企業債			93,601	
(2) 未払金			32,000	
(3) 引当金			4,057	
(4) その他流動負債			95,906	
流動負債合計				<u>225,564</u>
6 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,039,481	
(2) 収益化累計額			△ 818,958	
繰延収益合計				<u>220,523</u>
負債合計				<u><u>1,179,713</u></u>
		資本の部		
7 資本金				<u>2,092,029</u>
8 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		133,266		
ロ その他資本剰余金		<u>207,560</u>		
資本剰余金合計			340,826	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		19,900		
ロ 建設改良積立金		<u>700,191</u>		
利益剰余金合計			720,091	
(3) 当年度未処分利益剰余金				
イ 当年度純利益		<u>0</u>		
ロ その他未処分利益剰余金		<u>0</u>		
当年度未処分利益剰余金合計			0	
剰余金合計				<u>1,060,917</u>
資本合計				<u>3,152,946</u>
負債資本合計				<u><u>4,332,659</u></u>

2. 損益計算書

令和6年度 石川町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)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	269,681		
(2) 受託工事収益	100		
(3) その他の営業収益	455	270,236	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	114,058		
(2) 配水及び給水費	60,306		
(3) 受託工事費	100		
(4) 業務費	8,745		
(5) 総係費	31,535		
(6) 減価償却費	124,913		
(7) 資産減耗費	2,245	341,902	
営業利益			△ 71,666
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4		
(2) 他会計繰入金	9,732		
(3) 水道加入金	2,896		
(4) 長期前受金戻入	59,730		
(5) 雑収益	37		
(6) 消費税及び地方消費税	0	72,399	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,827		
(2) 雑支出	45		
(3) 消費税及び地方消費税	12,812	23,684	
営業外利益			48,715
経常利益			△ 22,951
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	2	4	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	410		
(2) その他特別損失	50	460	△ 456
当年度予定純利益			△ 23,407
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度予定未処分利益剰余金			0

令和 6 年度

石川町水道事業会計補正予算基礎資料

令和6年度 石川町水道事業会計補正予算基礎資料
 収益の収入及び支出
 支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
						節	金 額	附 記
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
21 水道事業費用			384,859	4,189	389,048			
	01 営業費用		359,520	3,879	363,399			
		01 原水及び浄水費	125,093	385	125,478			
						020 給料	218	職員給料増 218
						030 手当	38	職員手当増 38
						040 賞与引当金繰入額	26	賞与引当金繰入額増 26
						050 法定福利費	103	法定福利費減 103
		02 配水費及び給水費	62,536	3,801	66,337			
						020 給料	42	職員給料増 42
						030 手当	△ 1,517	職員手当減 △ 1,517
						040 賞与引当金繰入額	72	賞与引当金繰入額増 72
						050 法定福利費	204	法定福利費増 204
						170 修繕費	5,000	修繕費増 5,000
		04 業務費	8,545	1,075	9,620			
						120 印刷製本費	554	収納関係帳票印刷 554
						140 委託料	521	収納関係帳票改修 521
		05 総係費	36,078	△ 1,382	34,696			
						020 給料	396	職員給料増 396
						035 手当等	△ 1,633	職員手当減 △ 1,633
						040 賞与引当金繰入額	△ 145	賞与引当金繰入額減 △ 145
	03 特別損失		150	310	460			
		01 過年度損益修正損	100	310	410			
						380 過年度損益修正損	310	過年度修正損増 310

資本的收入及び支出
支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
						節	金 額	附 記
41 資本の支出			(千円) 318,608	(千円) 18,320	(千円) 336,928		(千円)	
	01 建設改良費		220,005	15,820	235,825			
		02 配水設備改良費	40,003	13,320	53,323			
						400 工事請負費	13,320	配水管布設工事等増
	05 浄水場建設事業費		174,198	2,500	176,698			
						140 委託料	2,500	浄水場改修事業詳細設計変更増
	04 予備費		5,000	2,500	7,500			
		01 予備費	5,000	2,500	7,500			
					390 予備費	2,500	予備費増	2,500