

令和6年度
鬼北町水道事業会計補正予算（第1号）

1 水道事業会計補正予算

2 予算に関する説明書

（1） 補正予算実施計画

（2） 補正予算説明書

（3） 予定キャッシュ・フロー計算書

（4） 給与費明細書

愛媛県鬼北町

令和6年度 鬼北町水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和6年度鬼北町水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和6年度鬼北町水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた主要な建設改良事業の金額を次のように改める。

（改 良 事 業）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
生田・下鍵山配水管路布設替工事	50,000千円	2,500千円	52,500千円

第3条 予算第3条に定めた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 水道事業費用	428,273千円	1,074千円	429,347千円
第1項 営業費用	379,521千円	1,074千円	380,595千円

第4条 予算第4条本文括弧書きを（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額185,558千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額44,467千円、当年度分損益勘定留保資金141,091千円で補填するものとする。）に改め、資本的収入及び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 ）
収 入			
第1款 資本的収入	131,072千円	1,000千円	132,072千円
第1項 企業債	50,000千円	1,000千円	51,000千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	3 1 3, 6 4 1 千円	3, 9 8 9 千円	3 1 7, 6 3 0 千円
第1項 建 設 改 良 費	9 8, 1 6 6 千円	3, 9 8 9 千円	1 0 2, 1 5 5 千円

第5条 予算第5条に定めた企業債のうち水道事業債を次のように改める。

(変更)

(単位：千円)

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
1 上水道施設整備事業 (水道事業債)	2 5, 0 0 0	既決のとおり	同左	同左	2 6, 0 0 0	補正前に同じ	同左	同左

第6条 予算第7条に定めた予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、(1) 配水及び給水費73, 817千円、総係費22, 810千円(職員給与費、交際費を除く)及び営業外費用47, 552千円のうち、予算総額の範囲内とする。に改める。

第7条 予算第8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)
(1) 職員給与費	3 4, 8 4 3 千円	1, 8 8 4 千円	3 6, 7 2 7 千円

令和6年12月12日 提出

愛媛県鬼北町長 兵 頭 誠 亀

令和6年度 鬼北町水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

第1号補正予算

(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			428,273	1,074	429,347	
	1 営業費用		379,521	1,074	380,595	
		1 配水及び給水費	73,532	285	73,817	
		2 総係費	22,021	789	22,810	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			131,072	1,000	132,072	
	1 企業債		50,000	1,000	51,000	
		1 企業債	50,000	1,000	51,000	

資本的收入及び支出

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			313,641	3,989	317,630	
	1 建設改良費		98,166	3,989	102,155	
		1 配水設備改良費	97,819	3,298	101,117	
		2 固定資産購入費	347	691	1,038	

令和6年度 鬼北町水道事業会計補正予算説明書

収益的收入及び支出

支 出

第1号補正予算

1 款 水道事業費用

(単位:千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 営業費用	379,521	1,074	380,595			
1 配水及び給水費	73,532	285	73,817	1 給料	△220	一般職給 121 会計年度任用職給 △341
				2 手当	11	通勤手当(会計年度任用職員) 9 期末手当 23 勤勉手当 19 児童手当 △40
				3 賞与引当金繰入額	389	賞与引当金繰入額 389
				5 法定福利費	21	職員共済組合負担金 21
				6 法定福利費引当金繰入額	76	法定福利費引当金繰入額 76
				28 負担金	8	退職手当組合負担金 8
2 総係費	22,021	789	22,810	1 給料	737	一般職給 737
				2 手当	△165	扶養手当 45 期末手当 △127 勤勉手当 △103 児童手当 20

1 款 水道事業費用

(単位:千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
				3 賞与引当金繰入額	△190	賞与引当金繰入額 △190
				5 法定福利費	452	職員共済組合負担金 452
				6 法定福利費引当金繰入額	△45	法定福利費引当金繰入額 △45

資本的収入及び支出

収 入

1 款 資本的収入

(単位:千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企業債	50,000	1,000	51,000			
1 企業債	50,000	1,000	51,000	1 水道整備事業債	1,000	水道整備事業債(水道) 1,000

資本的收入及び支出

支 出

1 款 資本の支出

(単位:千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	98,166	3,989	102,155			
1 配水設備改良費	97,819	3,298	101,117	1 給料	247	一般職給 247
				2 手当	422	管理職手当 137 期末手当 151 勤勉手当 134
				5 法定福利費	129	職員共済組合負担金 129
				20 工事請負費	2,500	配水管布設替等工事請負費 2,500
2 固定資産購入費	347	691	1,038	4 工具器具備品	691	漏水探知機購入費 691

令和6年度 鬼北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)

(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	873
減価償却費	200,818
賞与等引当金の増減額(△は減少)	230
長期前受金戻入額	△ 156,231
受取利息及び受取配当金	△ 10
支払利息	31,397
固定資産除却費	83,050
前払金の増減額	100,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 18,495
未払金の増減額(△は減少)	120
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 1,418
小計	240,334
利息及び配当金の受取額	10
利息の支払額	△ 31,397
業務活動によるキャッシュ・フロー	208,947
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	△ 495,996
補助金等による収入	43,637
加入金による収入	920
一般会計からの繰入金による収入	71,629
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 379,810
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	451,635
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	△ 216,610
財務活動によるキャッシュ・フロー	235,025
4 資金増加(減少)額	64,162
5 資金期首残高	102,687
6 資金期末残高	166,849

給 与 費 明 細 書

1 総 括 (1) 総 括

区 分		職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
			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	() 5	12,326		6,164	18,490	3,559	22,049	
	資本勘定支弁職員	() 2	8,173		3,914	12,087	2,591	14,678	
	合 計	() 7	20,499		10,078	30,577	6,150	36,727	
補 正 前	損益勘定支弁職員	() 5	11,809		6,099	17,908	3,055	20,963	
	資本勘定支弁職員	() 2	7,926		3,492	11,418	2,462	13,880	
	合 計	() 7	19,735		9,591	29,326	5,517	34,843	
比 較	損益勘定支弁職員	() 0	517		65	582	504	1,086	
	資本勘定支弁職員	() 0	247		422	669	129	798	
	合 計	() 0	764		487	1,251	633	1,884	

職 員 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)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	日直手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	補正後	440	324	181		500		773		4,117	3,743
	補正前	395	324	172		500		636		4,099	3,465
	比 較	45	0	9		0		137		18	278

(2) 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
			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	() 3	9,446		4,538	13,984	2,765	16,749	
	資本勘定支弁職員	() 2	8,173		3,914	12,087	2,591	14,678	
	合 計	() 5	17,619		8,452	26,071	5,356	31,427	
補正前	損益勘定支弁職員	() 3	8,588		4,808	13,396	2,327	15,723	
	資本勘定支弁職員	() 2	7,926		3,492	11,418	2,462	13,880	
	合 計	() 5	16,514		8,300	24,814	4,789	29,603	
比 較	損益勘定支弁職員	() 0	858		△270	588	438	1,026	
	資本勘定支弁職員	() 0	247		422	669	129	798	
	合 計	() 0	1,105		152	1,257	567	1,824	

職員 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)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	日直手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	補正後	440	324	83		400		773		3,523	2,909
	補正前	395	324	83		400		636		3,548	2,914
	比 較	45	0	0		0		137		△25	△5

(3) 会計年度任用職員

区 分		職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
			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	() 2	2,880		1,626	4,506	794	5,300	
	資本勘定支弁職員	() 0	0		0	0	0	0	
	合 計	() 2	2,880		1,626	4,506	794	5,300	
補正前	損益勘定支弁職員	() 2	3,221		1,291	4,512	728	5,240	
	資本勘定支弁職員	() 0	0		0	0	0	0	
	合 計	() 2	3,221		1,291	4,512	728	5,240	
比 較	損益勘定支弁職員	() 0	△341		335	△6	66	60	
	資本勘定支弁職員	() 0	0		0	0	0	0	
	合 計	() 0	△341		335	△6	66	60	

職員 手当 の内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	補正後	98	100	594	834
	補正前	89	100	551	551
	比 較	9	0	43	283

2 給料及び職員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 (円)	備 考
給 料	764	給与改定に伴う増減分	590 人事院勧告に伴うもの 適用期日 令和6年4月1日	590,000
		その他の増減分	174 (1) 会計間異動に伴うもの (2) 会計年度任用職員に関するもの (3) その他(昇給を含む)	2,736,000 △341,000 △2,221,000
職員手当	487	制度改定に伴う増減分	319 人事院勧告に伴うもの 適用期日 令和6年4月1日	319,000
		その他の増減分	168 (1) 会計間異動に伴うもの (2) 会計年度任用職員に関するもの (3) その他(昇給を含む)	672,000 335,000 △839,000

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職
補 正 後 令和6年12月1日現在	平均給料月額(円)
	平均給与月額(円)
	平均年齢(歳)
補 正 前 令和6年4月1日現在	平均給料月額(円)
	平均給与月額(円)
	平均年齢(歳)

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職(円)
令和6年12月1日現在	高校卒	169,762
	大学卒	227,388

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
補 正 後 令和 6 年 1 2 月 1 日現在	1 級	(1)	(2 0 . 0)
	2 級	()	()
	3 級	(2)	(4 0 . 0)
	4 級	(1)	(2 0 . 0)
	5 級	()	()
	6 級	(1)	(2 0 . 0)
	計	(5)	(1 0 0 . 0)
補 正 前 令和 6 年 4 月 1 日現在	1 級	(1)	(2 0 . 0)
	2 級	()	()
	3 級	(1)	(2 0 . 0)
	4 級	(1)	(2 0 . 0)
	5 級	(1)	(2 0 . 0)
	6 級	(1)	(2 0 . 0)
	計	(5)	(1 0 0 . 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	主 査	主 任	係 長	課長補佐	課 主 長 幹

(4) 昇給

区 分			合 計	企 業 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)		5	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)				
	号給数別内訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)				
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		5	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)				
	号給数別内訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)				

(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)	1 2 月 (月分)			
補 正 後	() 2 . 2 5 0	() 2 . 3 5 0	() 4 . 6 0 0	有	
補 正 前	() 2 . 2 5 0	() 2 . 2 5 0	() 4 . 5 0 0	有	
一般会計の制度	() 2 . 2 5 0	() 2 . 3 5 0	() 4 . 6 0 0	有	

(6) 定年退職及び勧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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	
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	

(7) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職	
給料総額に対する比率 (%)			
支給対象職員の比率 (令和6年12月1日現在) (%)			
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称			

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	
管 理 職 手 当	同	
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	同	
時 間 外 勤 務 手 当	同	