

下水道事業会計補正予算

第111号議案

令和6年度 加茂市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和6年度加茂市下水道事業会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和6年度加茂市下水道事業会計予算書（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（4）主要な建設改良事業 管路建設改良費

（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
233,742 千円	1,110 千円	234,852 千円

（収益的收入及び支出）

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。

支 出 （科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 下水道事業費用	1,207,121 千円	682 千円	1,207,803 千円
第1項 営業費用	1,074,258 千円	682 千円	1,074,940 千円

（資本的收入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額414,602千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,377千円、引継金14,747千円、当年度分損益勘定留保資金351,942千円及び当年度利益剰余金処分額36,536千円」を「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額415,712千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,377千円、引継金15,857千円、当年度損益勘定留保資金351,942千円及び当年度利益剰余金処分額36,536千円」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	1,357,686 千円	1,110 千円	1,358,796 千円
第1項 建設改良費	235,742 千円	1,110 千円	236,852 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5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	77,664 千円	1,792 千円	79,456 千円

令和6年12月13日提出 加 茂 市 長 藤 田 明 美

令和6年12月 日 加茂市議会議長 白 川 克 広

令和6年度 加茂市下水道事業会計補正予算（第3号）実施計画

収益的収入及び支出

支出

款 項 目			既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	補 正 予 定 額 の 財 源 内 訳			
						特 定 財 源			一 般 財 源
						国 庫 支 出 金	企業債	その他	
1		下 水 道 事 業 費 用	1,207,121	682	1,207,803				682
	1	営 業 費 用	1,074,258	682	1,074,940				682
		3. 処 理 場 費	161,279	83	161,362				83
		4. 総 係 費	44,138	599	44,737				599

単位：千円

節		説明
区 分	金 額	
1. 給 料	50	1. 職員給与費 83
2. 手 当	20	
3. 賞 与 引 当 金 額 繰 入	7	
4. 法 定 福 利 費	5	
5. 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	1	
1. 給 料	333	1. 職員給与費 599
2. 手 当	131	
3. 賞 与 引 当 金 額 繰 入	127	
4. 法 定 福 利 費	4	
5. 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入	4	

資本的収入及び支出

支出

款 項 目			既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	補 正 予 定 額 の 財 源 内 訳			
						特 定 財 源			一 般 財 源
						国 県 支 出 金	企業債	その他	
1		資 本 的 支 出	1,357,686	1,110	1,358,796				1,110
	1	建 設 改 良 費	235,742	1,110	236,852				1,110
		1. 管路建設改良費	233,742	1,110	234,852				1,110

単位：千円

節		説 明
区 分	金 額	
1. 給 料	726	1. 職員給与費 1,110
2. 手 当	379	
3. 法 定 福 利 費	5	

令和6年度 加茂市下水道事業会計補正予算(第3号) 予定キャッシュ・フロー計算書

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	49,381	千円
減価償却費	842,614	千円
貸倒引当金の増減額(△は減少)	7,353	千円
引当金の増減額(△は減少)	2,378	千円
長期前受金戻入額	△ 503,072	千円
支払利息	106,862	千円
未収金の増減額(△は増加)	△ 19,264	千円
小計	486,252	千円
利息の支払額	△ 106,862	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	379,390	千円

(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	△ 220,079	千円
無形固定資産の取得による支出	△ 909	千円
受益者負担金等による収入	2,092	千円
国庫補助金等による収入	70,463	千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	41,288	千円
短期貸付金による支出	△ 3,400	千円
短期貸付金の回収による収入	3,400	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 107,145	千円

(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	832,700	千円
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	△ 1,117,494	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 284,794	千円

資金増加額(または減少額)	△ 12,549	千円
資金期首残高	45,155	千円
資金期末残高	32,606	千円

補正予算給与費明細書

1. 一般職

(1) 総括

単位:千円

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
補正後	10		39,388	25,092	64,480	13,496	77,976	
補正前	10		38,279	24,428	62,707	13,477	76,184	
比 較			1,109	664	1,773	19	1,792	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管 理 職 手 当	通勤手当	住居手当	地域手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	夜間勤務 手 当
	補正後	1,700	586	929	264		36	1,186	
	補正前	1,700	579	929	264		36	1,186	
	比 較		7						
	区 分	休 日 給	日直宿直 手 当	期末手当	勤勉手当	寒 冷 地 手 当	退職手当	管理職員特 別勤務手当	
	補正後			11,118	9,273				
	補正前			10,782	8,952				
	比 較			336	321				

・()内は短時間勤務職員及び一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員に比し短い職員数で外数。

ア 会計年度任用職員以外の職員

単位:千円

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
補正後	10		39,388	25,092	64,480	13,496	77,976	
補正前	10		38,279	24,428	62,707	13,477	76,184	
比 較			1,109	664	1,773	19	1,792	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管 理 職 手 当	通勤手当	住居手当	地域手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	夜間勤務 手 当
	補正後	1,700	586	929	264		36	1,186	
	補正前	1,700	579	929	264		36	1,186	
	比 較		7						
	区 分	休 日 給	日直宿直 手 当	期末手当	勤勉手当	寒 冷 地 手 当	退職手当	管理職員特 別勤務手当	
	補正後			11,118	9,273				
	補正前			10,782	8,952				
	比 較			336	321				

・()内は短時間勤務職員数で外数。

イ 会計年度任用職員

単位:千円

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
補正後								
補正前								
比 較								

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管 理 職 手 当	通勤手当	住居手当	地域手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	夜間勤務 手 当
	補正後								
	補正前								
	比 較								
	区 分	休 日 給	日直宿直 手 当	期末手当	勤勉手当	寒 冷 地 手 当	退職手当	管理職員特 別勤務手当	
	補正後								
	補正前								
	比 較								

・()内は一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員に比し短い職員数で外数。

(2) 給料及び職員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	1,109	給料改定に伴う増減分	1,109	給料表改定による増	
職員手当	664	制度改正に伴う増減分	664	給料表改定及び期末勤勉手当改正による増	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		一般行政職
令和6年12月1日現在 (改定後)	平均給料月額	320,220 円
	平均給与月額	421,844 円
	平均年齢	46 歳 2 月
令和6年12月1日現在 (改定前)	平均給料月額	311,230 円
	平均給与月額	409,964 円
	平均年齢	46 歳 2 月

イ 初任給

区 分		加 茂 市	国
		一般行政職	一般行政職
令和6年4月1日現在 (改定後)	高校卒	188,000 円	188,000 円
	大学卒	220,000 円	220,000 円
令和6年4月1日現在 (改定前)	高校卒	166,600 円	166,600 円
	大学卒	196,200 円	196,200 円

ウ 期末・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、 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)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.25	2.35	4.6		
補正前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.5		
国の制度	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.25	2.35	4.6		

・()内は再任用職員の支給期別支給率

令和6年度 加茂市下水道事業会計予定貸借対照表（当年度分）
（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		854,490	
ロ 建物	974,817		
減価償却累計額	△ 61,586	913,231	
ハ 構築物	17,766,771		
減価償却累計額	△ 642,513	17,124,258	
ニ 機械及び装置	1,151,641		
減価償却累計額	△ 136,086	1,015,555	
ホ 車両運搬具	73		
減価償却累計額	△ 32	41	
ヘ 工具器具及び備品	1,638		
減価償却累計額	△ 285	1,353	
ト 建設仮勘定		114,461	
有形固定資産合計		20,023,389	
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		57,928	
無形固定資産合計		57,928	
固定資産合計			20,081,317

2. 流動資産

(1) 現金預金		32,606	
(2) 未収金	55,730		
貸倒引当金	△ 7,353	48,377	
流動資産合計			80,983
資産合計			20,162,300

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	8,246,605		
企業債合計		8,246,605	
固定負債合計			8,246,605

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	1,044,141		
企業債合計		1,044,141	
(2) 未払金		37,645	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,782		
ロ 法定福利費引当金	899		
引当金合計		5,681	
流動負債合計			1,087,467

5. 繰延収益

(1) 長期前受金		9,842,239	
収益化累計額		△ 503,072	
繰延収益合計			9,339,167
負債合計			18,673,239

資本の部

6. 資本金 1,003,466

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	289,519		
ロ 他会計負担金	146,695		
資本剰余金合計		436,214	

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	49,381		
利益剰余金合計		49,381	
剰余金合計			485,595
資本合計			1,489,061
負債資本合計			20,162,300