

## 令和6年度開成町水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和6年度開成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。

(収益的収入及び支出)

第2条 令和6年度開成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。

支 出

(科 目)	(既 決 額)	(補正予定額)	(合 計)
第11款 水道事業費用	263,792千円	0千円	263,792千円
第1項 営業費用	242,982千円	297千円	243,279千円
第3項 予備費	3,505千円	△297千円	3,208千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第5条本文括弧書中「不足する額145,994千円は、当年度分資本的収支調整額11,761千円、過年度分損益勘定留保資金41,630千円及び当年度分損益勘定留保資金92,603千円」を「不足する額147,339千円は、当年度分資本的収支調整額11,761千円、過年度分損益勘定留保資金41,630千円及び当年度分損益勘定留保資金93,948千円」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 額)	(補正予定額)	(合 計)
第12款 資本的支出	205,984千円	1,345千円	207,329千円
第2項 増設改良費	124,859千円	1,345千円	126,204千円

令和6年11月20日 提 出

開 成 町 長 山 神 裕

令和6年度  
水道事業会計  
予算に関する説明書

第1号補正

開成町

# 令和6年度 開成町水道事業会計補正予算（第1号）実施計画書

## 収益的収入及び支出

収益的支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
11水道事業費用			263,792	0	263,792	
	01営業費用		242,982	297	243,279	
		01原水浄水配水及び給水費	68,674	△ 1,052	67,622	
		03総係費	39,528	1,349	40,877	
	09予備費		3,505	△ 297	3,208	
		01予備費	3,505	△ 297	3,208	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

資本的支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
12資本的支出			205,984	1,345	207,329	
	02増設改良費		124,859	1,345	126,204	
		01配水施設整備工事費	112,492	1,345	113,837	

令和6年度 開成町水道事業補正予算予定貸借対照表（税抜き）

（令和7年3月31日）

資 産 の 部				負 債 の 部			
円		円		円		円	
1. 固定資産				3. 固定負債			
(1) 有形固定資産				(1) 企業債		784,244,594	
イ 土地	地	65,193,234		(2) 引当金			
ロ 建物		110,502,979		イ 修繕引当金		3,000,000	
減価償却累計額		<u>△54,306,284</u>	56,196,695	固定負債合計			787,244,594
ハ 構築物		4,871,078,639		4. 流動負債			
減価償却累計額		<u>△2,618,762,498</u>	2,252,316,141	(1) 一時借入金		0	
ニ 機械及び装置		939,394,680		(2) 企業債		62,968,656	
減価償却累計額		<u>△558,727,569</u>	380,667,111	(3) 未払金		14,614,500	
ホ 車両及び運搬具		1,374,043		(4) 引当金		2,888,000	
減価償却累計額		<u>△1,236,639</u>	137,404	流動負債合計			80,471,156
ヘ 工具器具及び備品		41,698,502		5. 繰延収益			
減価償却累計額		<u>△30,032,449</u>	11,666,053	(1) 長期前受金		86,106,231	
ト 建設仮勘定		899,000		イ 国庫補助金		<u>△74,905,122</u>	11,201,109
有形固定資産合計			2,767,075,638	ロ 他会計補助金		<u>184,540,961</u>	66,644,075
(2) 無形固定資産				ハ 他会計負担金額		<u>195,460,570</u>	81,969,484
イ 電話加入権		213,040		ニ 収益化累計金額		<u>491,840,759</u>	272,904,777
無形固定資産合計			213,040	ホ 受贈財産評価額		<u>△218,935,982</u>	94,790,209
(3) 投資その他の資産				繰延収益合計			527,509,654
イ リサイクル預託金		9,130		負債合計			1,395,225,404
投資その他の資産合計			9,130				
固定資産合計			2,767,297,808	6. 資本金			
2. 流動資産				(1) 自己資本			
(1) 現金預金			484,957,508	イ 固有資本		17,184,398	
(2) 未収金		36,758,912		ロ 組入資本		343,876,876	
貸倒引当金		<u>△376,751</u>	36,382,161	ハ 出資		<u>1,067,901,800</u>	1,428,963,074
(3) 貯蔵品			286,610	資本合計			
流動資産合計			<u>521,626,279</u>	7. 剰余金			
資産合計			<u>3,288,924,087</u>	(1) 利益剰余金		255,222,503	
				イ 建設改良積立金		100,000,000	
				ロ 減債積立金		<u>109,513,106</u>	464,735,609
				ハ 当年度未処分利益剰余金			
				剰余金合計			
				資本合計			1,893,698,683
				負債資本合計			<u>3,288,924,087</u>

# 令和6年度開成町水道事業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 営業活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当年度純利益	△ 10,442,487
(2) 営業活動から得た現金預金への当年度純利益の調整	
イ 有形固定資産減価償却費	
(イ) 有形固定資産減価償却費	132,199,000
(ロ) 長期前受金戻入益	△ 20,881,000
ロ 引当金の増減額	
(イ) 賞与引当金の増加額・減少額 (△)	147,000
(ロ) 貸倒引当金の増加額・減少額 (△)	△ 149,000
ハ 有形固定資産除却費 (たな卸資産減耗費を除く)	513,000
ニ 営業活動による資産及び負債の増減額	
(イ) 売上債権 (営業未収金・前払金等) の増加額 (△) ・減少額	△ 3,577,193
(ロ) たな卸資産 (貯蔵品) の増加額 (△) ・減少額	5,756,090
(ハ) 未払債務 (営業未払金) の増加額・減少額 (△)	△ 1,376,387
ホ 営業活動以外による資産及び負債の増減額	
(イ) 受取利息及び配当金受入額 (△)	△ 96,000
(ロ) 支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>12,451,000</u>
小計	114,544,023
受取利息及び配当金受入額	96,000
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 12,451,000</u>
営業活動から得た現金預金 (純額)	102,189,023
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 固定資産の取得による支出 (建設改良費)	△ 129,942,003
(2) 上記(1)実施に係る負担金等収入	49,990,000
(3) 固定資産売却による収入	0
(4) 有価証券売却による収入	0
(5) 一般会計からの出資金の受け入れ額	0
(6) 投資活動に伴う現金預金の調整	
イ 投資活動に伴う債権 (その他未収金) の増加額 (△) ・減少額	0
ロ 投資活動に伴う債務 (その他未払金) の増加額・減少額 (△)	<u>0</u>
投資活動から得た現金預金 (純額)	△ 79,952,003
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 企業債の発行	10,000,000
(2) 企業債の償還	<u>△ 65,625,000</u>
財務活動から得た現金預金 (純額)	△ 55,625,000
4 現金預金及び現金等価物増加額・減少額	△ 33,387,980
5 現金預金及び現金等価物期首残高	<u>518,345,488</u>
6 現金預金及び現金等価物期末残高	484,957,508

# 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
		報 酬	給 料	職員手当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員 ( 2 ) 3	1,120	11,901	7,383	20,404	3,801	24,205
	資本勘定支弁職員 ( 0 ) 1	0	5,566	4,014	9,580	2,028	11,608
	合 計 ( 2 ) 4	1,120	17,467	11,397	29,984	5,829	35,813
補 正 前	損益勘定支弁職員 ( 2 ) 3	1,113	11,924	7,314	20,351	3,654	24,005
	資本勘定支弁職員 ( 0 ) 1	0	5,129	3,457	8,586	1,738	10,324
	合 計 ( 2 ) 4	1,113	17,053	10,771	28,937	5,392	34,329
比 較	損益勘定支弁職員 ( 0 ) 0	7	△ 23	69	53	147	200
	資本勘定支弁職員 ( 0 ) 0	0	437	557	994	290	1,284
	合 計 ( 0 ) 0	7	414	626	1,047	437	1,484

※「職員数」欄の上段の( )内は定年前再任用短時間勤務職員数及び暫定再任用短時間勤務職員数並びにパートタイム会計年度任用職員数の合計(外書き)

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
		報酬	給料	職員手当	計		
補正後	損益勘定支弁職員 ( 0 ) 3	0	11,901	7,213	19,114	3,801	22,915
	資本勘定支弁職員 ( 0 ) 1	0	5,566	4,014	9,580	2,028	11,608
	合計 ( 0 ) 4	0	17,467	11,227	28,694	5,829	34,523
補正前	損益勘定支弁職員 ( 0 ) 3	0	11,924	7,144	19,068	3,654	22,722
	資本勘定支弁職員 ( 0 ) 1	0	5,129	3,457	8,586	1,738	10,324
	合計 ( 0 ) 4	0	17,053	10,601	27,654	5,392	33,046
比較	損益勘定支弁職員 ( 0 ) 0	0	△ 23	69	46	147	193
	資本勘定支弁職員 ( 0 ) 0	0	437	557	994	290	1,284
	合計 ( 0 ) 0	0	414	626	1,040	437	1,477

※「職員数」欄の上段の( )内は定年前再任用短時間勤務職員数及び暫定再任用短時間勤務職員数の合計(外書き)

(単位:千円)

職員 手当の 内訳	区分	扶 養	地 域	管 理 職	管理職員	時 間 外	住 居	通 勤	期 末	勤 勉	特 殊	備考
		手 当	手 当	手 当	特別勤務 手 当	勤 務 手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	
	補正後	303	939	984	10	850	294	135	3,850	3,846	16	
	補正前	534	921	804	10	750	234	157	3,957	3,218	16	
	比 較	△ 231	18	180	0	100	60	△ 22	△ 107	628	0	

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
		報酬	給料	職員手当	計		
補正後	損益勘定支弁職員 ( 2 ) 0	1,120	0	170	1,290	0	1,290
	資本勘定支弁職員 ( 0 ) 0	0	0	0	0	0	0
	合計 ( 2 ) 0	1,120	0	170	1,290	0	1,290
補正前	損益勘定支弁職員 ( 2 ) 0	1,113	0	170	1,283	0	1,283
	資本勘定支弁職員 ( 0 ) 0	0	0	0	0	0	0
	合計 ( 2 ) 0	1,113	0	170	1,283	0	1,283
比較	損益勘定支弁職員 ( 0 ) 0	7	0	0	7	0	7
	資本勘定支弁職員 ( 0 ) 0	0	0	0	0	0	0
	合計 ( 0 ) 0	7	0	0	7	0	7

※「職員数」欄の上段の( )内はパートタイム会計年度任用職員数(外書き)

(単位:千円)

職員 手当 の内 訳	区分	地 域	時 間 外 勤 務	通 勤	期 末	勤 勉	特 殊 勤 務	備考
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	
補正後		0	0	0	93	77	0	
補正前		0	0	0	93	77	0	
比較		0	0	0	0	0	0	

## (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	
給 料	414	給 与 改 定 等 に 伴 う 増 額 分 241	給 与 改 定 等 に 伴 う 増 額 分 241	
		昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分 138	昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分 138	
		そ の 他 の 増 減 額 分 35	職 員 異 動 等 に 伴 う 増 額 分 35	
職員手当	626	給 与 改 定 等 に 伴 う 増 額 分 179	給 与 改 定 等 に 伴 う 増 額 分 179	地 域 手 当 13 期 末 勤 勉 手 当 166
		昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分 90	昇 給 昇 格 に 伴 う 増 額 分 90	地 域 手 当 7 期 末 勤 勉 手 当 83
		そ の 他 の 増 減 額 分 357	職 員 異 動 等 に 伴 う 増 減 額 分 203	扶 養 手 当 $\Delta$ 327
				地 域 手 当 $\Delta$ 2
				管 理 職 手 当 180 住 居 手 当 60 通 勤 手 当 20 期 末 勤 勉 手 当 272
そ の 他 の 増 減 額 分 154	扶 養 手 当 96 時 間 外 勤 務 手 当 100 通 勤 手 当 $\Delta$ 42			

令和6年度 開成町水道事業会計補正予算（第1号）明細書

収益的収入及び支出

収益的支出

(単位：千円)

款・項	目	補正前の額	補正額	計	節		説明
					区分	金額	
11	水道事業費用	263,792	0	263,792			
	01 営業費用	242,982	297	243,279			
	01 原水浄水配水及び給水費	68,674	△ 1,052	67,622			
					01 給料	△ 402	職員1名
					02 手当等	△ 538	職員1名
					05 法定福利費	△ 112	職員2名
	03 総係費	39,528	1,349	40,877			
					01 給料	379	職員2名
					02 手当等	704	職員2名
					05 法定福利費	259	職員2名
					17 報酬	7	会計年度任用職員2名
	09 予備費	3,505	△ 297	3,208			
	09 予備費	3,505	△ 297	3,208			
					01 予備費	△ 297	

資 本 的 取 入 及 び 支 出

資本的支出

(単位：千円)

款・項	目	補正前の額	補正額	計	節		説明
					区分	金額	
12	資本的支出	205,984	1,345	207,329			
	02 増設改良費	124,859	1,345	126,204			
	01 配水施設整備工事費	112,492	1,345	113,837			
					01 給料	437	職員1名
					02 手当等	618	職員1名
					05 法定福利費	290	職員1名