

令和 6 年度

国東市工業用水道事業特別会計補正予算書

(9 月議会)

第 1 号

議案第 53 号

令和6年度 国東市工業用水道事業特別会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和6年度国東市工業用水道事業特別会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和6年度国東市工業用水道事業特別会計予算（以下「予算」という。）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 工水事業費用	25,088 千円	△1,001 千円	24,087 千円
第1項 営業費用	22,678 千円	△1,001 千円	21,677 千円
第2項 営業外費用	1,510 千円	0 千円	1,510 千円
第3項 予備費	900 千円	0 千円	900 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7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	6,232 千円	△1,001 千円	5,231 千円

令和6年 9月 3日 提 出

国東市長 松 井 督 治

予算に関する説明書

1	令和6年度 国東市工業用水道事業特別会計補正予算実施計画	2 頁
2	令和6年度 国東市工業用水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書	3 頁
3	給与費明細書	4 頁
4	令和6年度 国東市工業用水道事業特別会計予定貸借対照表	7 頁

令和 6 年度 国東市工業用水道事業特別会計補正予算実施計画

収益的支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 工水事業費用			25,088	△ 1,001	24,087	
	1 営業費用		22,678	△ 1,001	21,677	
		1 取水及び送水費	4,246	0	4,246	
		2 配水及び給水費	1,100	0	1,100	
		3 総係費	11,671	△ 1,001	10,670	
		4 減価償却費	5,386	0	5,386	
		5 資産減耗費	264	0	264	
		6 その他営業費用	11	0	11	
	2 営業外費用		1,510	0	1,510	
		2 消費税及び地方消費税	1,500	0	1,500	
		3 雑支出	10	0	10	
	3 予備費		900	0	900	
		1 予備費	900	0	900	

令和6年度 国東市工業用水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書 (間接法)
(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	2,239
減価償却費	5,386
固定資産除却費	264
賞与引当金の増減額 (△は減少)	282
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	58
長期前受金戻入額	△ 1,413
受取利息及び受取配当金	△ 87
未収金の増減額 (△は増加)	1,382
未払金の増減額 (△は減少)	△ 459
小計	7,652
利息及び配当金の受取額	87
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,739

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	△ 9,050
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,050

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動によるキャッシュ・フロー	0
------------------	---

資金増加額 (又は減少額)	△ 1,311
資金期首残高	64,820
資金期末残高	63,509

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費等 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後		2		2,580	1,196	3,776	1,455	5,231
補正前		2		2,898	1,747	4,645	1,587	6,232
比 較				△ 318	△ 551	△ 869	△ 132	△ 1,001

法定福利費等については、退職手当組合負担金を含む
()内は、短時間勤務職員について外書

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)	時間外勤務 手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当(千円)	特殊勤務手当 (千円)
	補正後	16	63	109	400		70	518		20	
	補正前	16	3	293	400		70	945		20	
	比 較		60	△ 184				△ 427			
	区 分	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	地域手当 (千円)						
	補正後										
	補正前										
	比 較										

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	△ 318	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	△ 318	・異動等△318	
手 当	△ 551	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 551	・異動等△551	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般事務職	技能労務職
令和6年4月1日現在	平均給料月額 (円)	177,600	
	平均給与月額 (円)	190,600	
	平均年齢 (歳)	19.9	
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	200,900	
	平均給与月額 (円)	224,200	
	平均年齢 (歳)	21.8	

(2) 初任給

区 分	一般事務職(円)	技能労務職(円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	172,300	172,300	172,300	172,300
大 学 卒	203,800		203,800	

(3) 級別職員数

区 分	一般事務職				技能労務職			
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)	
令和6年4月1日現在	7 級	(0)	(0)		6 級	(0)	(0)	
	6 級	(0)	(0)		5 級	(0)	(0)	
	5 級	(0)	(0)		4 級	(0)	(0)	
	4 級	(0)	(0)		3 級	(0)	(0)	
	3 級	(0)	(0)		2 級	(0)	(0)	
	2 級	(0)	(0)		1 級	(0)	(0)	
	1 級	1	100.0	(0)	計	(0)	(0)	
	計	1	100.0	(0)				
令和6年1月1日現在	7 級	(0)	(0)		6 級	(0)	(0)	
	6 級	(0)	(0)		5 級	(0)	(0)	
	5 級	(0)	(0)		4 級	(0)	(0)	
	4 級	(0)	(0)		3 級	(0)	(0)	
	3 級	(0)	(0)		2 級	(0)	(0)	
	2 級	(0)	(0)		1 級	(0)	(0)	
	1 級	1	100.0	(0)	計	(0)	(0)	
	計	1	100.0	(0)				

()内は、再任用短時間勤務職員で外数

(級別の基準となる職務)

区 分	職務の級	職 務
一般事務職	1 級	主事の職務
	2 級	主任の職務
	3 級	主査の職務
	4 級	副主幹又は係長の職務
	5 級	主幹の職務
	6 級	課長、参事、課長補佐又は主任主幹の職務
	7 級	困難な業務を行う課長又は参事の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	一般事務職	技能労務職
補正後	職 員 数 (A) (人)	2	2	
	昇給に係る職員数(B) (人)	1	1	
	号給数別内訳	2 号給(人)		
		3 号給(人)		
		4 号給(人)	1	
		6 号給(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)		50.0	
補正前	職 員 数 (A) (人)	2	2	
	昇給に係る職員数(B) (人)	1	1	
	号給数別内訳	2 号給(人)		
		3 号給(人)		
		4 号給(人)	1	
		6 号給(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)		50.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般事務職	技能労務職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 6 年 4 月 1 日 現 在)			
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)			
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称			

(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	備 考
	6 月(月分)	1 2 月(月分)			
補正後	2. 250 (1. 175)	2. 250 (1. 175)	4. 500 (2. 350)	有	
補正前	2. 250 (1. 175)	2. 250 (1. 175)	4. 500 (2. 350)	有	
一般会計の制度	2. 250 (1. 175)	2. 250 (1. 175)	4. 500 (2. 350)	有	

()内は、再任用職員の標準的な支給率

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	2 0 年勤続の者(月分)	2 5 年勤続の者(月分)	3 5 年勤続の者(月分)	最高限度(月分)	そ の 他 の加算措置等	退職時 特別昇給	備 考
支給率等	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定年前早期退職者特例措置 (2 ～ 4 5 %加算)	無	R6. 4. 1現在
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上

(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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和6年度 国東市工業用水道事業特別会計予定貸借対照表
(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	11,216		
	ロ 建 物	3,205		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,763</u>	442	
	ハ 構 築 物	143,556		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 101,724</u>	41,832	
	ニ 機 械 及 び 装 置	120,959		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 93,145</u>	27,814	
	ホ そ の 他 構 築 物	25,812		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,565</u>	2,247	
	ヘ 車 両 運 搬 具	885		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 159</u>	726	
	ト 工 具、器 具 及 び 備 品	570		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 500</u>	70	
	有 形 固 定 資 産 合 計		84,347	
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権	<u>34</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計		34	
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 長 期 運 用 委 託 金	<u>120,000</u>		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>120,000</u>	
	固 定 資 産 合 計			204,381
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		63,509	
(2)	未 収 金		<u>2,002</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>65,511</u>
	資 産 合 計			<u><u>269,892</u></u>

(単位：千円)

負債の部

3	固定負債			
(1)	引当金			
	イ 修繕引当金		9,970	
	固定負債合計			9,970
4	流動負債			
(1)	未払金		725	
(2)	引当金			
	イ 賞与引当金	282		
	ロ 法定福利費引当金	58		
	引当金合計		340	
	流動負債合計			1,065
5	繰延収益			
	長期前受金		79,354	
	収益化累計額		△ 56,385	
	繰延収益合計			22,969
	負債合計			34,004

資本の部

6	資本金			
(1)	自己資本金		108,697	
	資本金合計			108,697
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	4,836		
	資本剰余金合計		4,836	
(2)	利益剰余金			
	イ 利益積立金	21,110		
	ロ 建設改良積立金	47,618		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	53,627		
	利益剰余金合計		122,355	
	剰余金合計			127,191
	資本合計			235,888
	負債資本合計			269,892