

令和 6 年 度

島根県江津市水道事業会計補正予算書

(第 1 号)

江 津 市 水 道 課

目 次

令和6年度 島根県江津市水道事業会計補正予算(第1号)	————— 1	頁
-----------------------------	---------	---

補正予算に関する説明書

補正予算(第1号)実施計画	————— 3	頁
令和6年度予定キャッシュ・フロー計算書(補正)	————— 5	頁
給 与 費 明 細 書 (補正)	————— 6	頁
令和6年度予定損益計算書(補正)	————— 8	頁
令和6年度予定貸借対照表(補正)	————— 9	頁
補正予算(第1号)実施計画明細書	————— 11	頁

令和6年度 島根県江津市水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第 1 条 令和6年度島根県江津市水道事業会計の補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第 2 条 令和6年度島根県江津市水道事業会計予算(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。

（科 目）		（既 決 予 定 額）	（補 正 予 定 額）	（ 計 ）
		収 入		
第 1 款	水道事業収益	814,953 千円	0 千円	814,953 千円
		支 出		
第 1 款	水道事業費用	789,129 千円	△ 1,083 千円	788,046 千円
第 1 項	営業費用	737,822 千円	△ 1,083 千円	736,739 千円

（資本的収入及び支出）

第 3 条 予算第4条本文括弧書中、資本的収入が資本的支出に対して不足する額「280,457千円」を「263,146千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「19,931千円」を「19,933千円」に、当年度分及び過年度分損益勘定留保資金「260,526千円」を「243,213千円」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	304,959 千円	18,300 千円	323,259 千円
第 5 項	企業債	134,200 千円	18,300 千円	152,500 千円
		支 出		
第 1 款	資本的支出	585,416 千円	989 千円	586,405 千円
第 1 項	建設改良費	351,627 千円	989 千円	352,616 千円

(企業債)

第 4 条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

起 債 の 目 的	補 正 前	補 正 額	補 正 後
上 水 道 事 業	134,200 千円	18,300 千円	152,500 千円

(議会の議決を経なければ流用することの出来ない経費)

第 5 条 予算第9条に定めた議会の議決を経なければ流用することの出来ない経費のうち職員給与費を次のとおり補正する。

補 正 前	補 正 額	補 正 後
89,545 千円	△2,278 千円	87,267 千円

令和 6 年 9 月 3 日 提 出

江 津 市 長 中 村 中

令和6年度 江津市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出

収 入

（単位：千円）

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 水道事業収益			814,953	0	814,953

支 出

（単位：千円）

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 水道事業費用			789,129	△ 1,083	788,046
	1. 営業費用		737,822	△ 1,083	736,739
		2. 施設管理費	122,051	1,914	123,965
		3. 業務費	49,865	△ 3,364	46,501
		4. 総係費	45,878	367	46,245

資 本 的 収 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
1. 資 本 的 収 入			304,959	18,300	323,259
	5. 企 業 債		134,200	18,300	152,500
		1. 企 業 債	134,200	18,300	152,500

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 資 本 的 支 出			585,416	989	586,405
	1. 建 設 改 良 費		351,627	989	352,616
		2. 送 配 水 施 設 整 備 費	315,403	1	315,404
		4. 資 本 勘 定 職 員 給 与 費	31,232	988	32,220

令和6年度 予定キャッシュ・フロー計算書 (補正)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

活動別キャッシュ・フロー		既 決 額	補 正 額	合 計
1	業務活動によるキャッシュ・フロー			
	当年度純利益	14,825	1,317	16,142
	減価償却費	303,370	0	303,370
	固定資産除却費	3,500	0	3,500
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 21	0	△ 21
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	6,078	0	6,078
	賞与等引当金の増減額 (△は減少)	253	0	253
	長期前受金戻入額	△ 170,200	0	△ 170,200
	受取利息及び配当金	△ 3	0	△ 3
	支払利息及び企業債取扱諸費	43,779	0	43,779
	業務活動未収金の増減額 (△は増加)	6,804	11,544	18,348
	業務活動未払金の増減額 (△は減少)	△ 13,673	0	△ 13,673
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 433	0	△ 433
	小計	194,279	12,861	207,140
	受取利息及び配当金の受取額	3	0	3
	支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 43,779	0	△ 43,779
	業務活動によるキャッシュ・フロー	150,503	12,861	163,364
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	△ 322,602	△ 249,649	△ 572,251
	無形固定資産の取得による支出	△ 1,623	0	△ 1,623
	国庫補助金等による収入	11,364	0	11,364
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	69,679	0	69,679
	他会計負担金及び工事負担金等による収入	81,177	92,341	173,518
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 162,005	△ 157,308	△ 319,313
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	134,200	27,300	161,500
	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	△ 232,429	0	△ 232,429
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 98,229	27,300	△ 70,929
	資金増減額	△ 109,731	△ 117,147	△ 226,878
	資金期首残高	285,535	271,258	556,793
	資金期末残高	175,804	154,111	329,915

給 与 費 明 細 書 (補 正)

1. 総 括

区 分		職 員 数 (人)		給 与 費						法定福利費			合 計 (千円)
		特別職	一般職	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	賞与等引当金 繰 手 当 入 分 (千円)	退職給付費 (千円)	計 (千円)	共済組合負担金 公務災害負担金 雇用保険料 (千円)	賞与等引当金 繰 入 法定福利費分 (千円)	計 (千円)	
補 正 後	損益勘定支弁職員		() 7		23,690	12,851	3,684	6,078	46,303	8,008	736	8,744	55,047
	資本勘定支弁職員		() 4		17,097	9,682	0	0	26,779	5,441	0	5,441	32,220
	合 計		() 11		40,787	22,533	3,684	6,078	73,082	13,449	736	14,185	87,267
補 正 前	損益勘定支弁職員		() 7		25,814	13,797	3,684	6,078	49,373	8,204	736	8,940	58,313
	資本勘定支弁職員		() 4		16,824	9,046	0	0	25,870	5,362	0	5,362	31,232
	合 計		() 11		42,638	22,843	3,684	6,078	75,243	13,566	736	14,302	89,545
比 較	損益勘定支弁職員		() 0		△ 2,124	△ 946	0	0	△ 3,070	△ 196	0	△ 196	△ 3,266
	資本勘定支弁職員		() 0		273	636	0	0	909	79	0	79	988
	合 計		() 0		△ 1,851	△ 310	0	0	△ 2,161	△ 117	0	△ 117	△ 2,278

() は短時間勤務職員について外書き

手 当 の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	時間外 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	管理職特別勤 務手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	計 (千円)
	補正後	858	2,200	1,032	4	16,013	700	966	760	22,533
	補正前	720	2,200	516	4	17,399	600	984	420	22,843
	比 較	138	0	516	0	△ 1,386	100	△ 18	340	△ 310

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 (千円)	備 考 (千円)
給 料	△ 1,851	その他の増減分	△1,851	会計間人事交流等に伴うもの △1,851
				職員数の異動状況 会計間人事交流等による増減 0人 (増3人 減3人) 新規採用職員確定による職員数の増減 1人 退職者確定による職員数の増減 △1人
手 当	△ 310	その他の増減分	△310	会計間人事交流等に伴うもの △310
				扶養手当 138 管理職手当 516 期末勤勉手当 △1,386 通勤手当 100 住居手当 △18 児童手当 340

3. 給料及び手当の状況

(1) 昇給

区 分			企 業 職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)		11
	昇給に係る職員数 (B) (人)		10
	号級数別内訳	1号級 (人)	0
		2号級 (人)	0
		3号級 (人)	0
		4号級以上(人)	10
比率 (B) / (A) (%)		90.9	
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		11
	昇給に係る職員数 (B) (人)		10
	号級数別内訳	1号級 (人)	0
		2号級 (人)	0
		3号級 (人)	0
		4号級以上(人)	10
比率 (B) / (A) (%)		90.9	

令和6年度 島根県江津市水道事業予定損益計算書(補正)

(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. 営業収益		
(1) 給水の収益	482,704	
(2) その他の営業収益	<u>1,993</u>	484,697
2. 営業費用		
(1) 原水及び浄水費	193,779	
(2) 施設管理費	116,523	
(3) 業務費	43,371	
(4) 総係費	45,383	
(5) 減価却費	303,370	
(6) 資産減耗費	<u>3,502</u>	<u>705,928</u>
営業損失		△ 221,231
3. 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	3	
(2) 分担金	4,320	
(3) 他会計補助金	98,377	
(4) 長期前受金戻入	170,200	
(5) 賞与等引当金戻入	4,284	
(6) 貸倒引当金戻入	91	
(7) 雑収	<u>3,903</u>	281,178
4. 営業外費用		
(1) 支払利息及び企業債費	43,779	
(2) 雑支出	25	
経常利益		<u>237,374</u>
16,143		
5. 特別利益		
		0
6. 特別損失		
(1) 過年度損益修正損	<u>1</u>	<u>1</u>
		△ 1
当年度純利益		16,142
前年度繰越利益剰余金		806,864
当年度未処分利益剰余金		<u>823,006</u>

令和6年度 島根県江津市水道事業予定貸借対照表（補正）
（ 令和7年3月31日 ）

（単位：千円）

1. 固定資産		資産の部	
(1) 有形固定資産			
イ 土地	建物	353,792	
イ 建物	減価償却累計額	372,600	
		<u>△ 215,680</u>	
ウ 構築物	減価償却累計額	11,954,438	156,920
エ 機械	減価償却累計額	<u>△ 5,425,627</u>	6,528,811
オ 車	減価償却累計額	1,646,244	
		<u>△ 1,100,550</u>	545,694
カ 工具	減価償却累計額	3,232	
		<u>△ 3,070</u>	162
キ 建設	減価償却累計額	6,842	
		<u>△ 5,670</u>	1,172
キ 有形固定資産			0
(2) 無形固定資産			7,586,551
ア ソフトウェア	ソフトウェア	4,058	
		<u>1,623</u>	
イ 無形固定資産			<u>5,681</u>
			7,592,232
2. 流動資産			
(1) 現金及び預金		21,500	329,915
(2) 未払倒引当金		<u>△ 316</u>	21,184
(3) 貯蔵動産			3,555
(4) その他流動資産			<u>3,779</u>
			<u>358,433</u>
			<u>7,950,665</u>

6

3. 固定負債		負債の部	
(1) 企業債			
ア 建設改良等の財源に充てらるための企業債		2,482,445	
イ その他企業債		<u>16,500</u>	2,498,945
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金		<u>88,341</u>	<u>88,341</u>
			2,587,286
4. 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等の財源に充てらるための企業債		230,095	
イ その他企業債		<u>7,100</u>	237,195
(2) 未払金			40,054
(3) 引当金		<u>7,322</u>	<u>7,322</u>
			<u>4,938</u>
(4) その他流動負債			<u>289,509</u>

5. 繰延収益			
(1)	長期前受金	補助金	2,012,940
ア	国庫補助金		△ 944,335
イ	長期前受金	補助金	15,841
ウ	長期前受金	補助金	△ 11,817
エ	長期前受金	補助金	1,011,809
カ	長期前受金	補助金	△ 521,712
キ	長期前受金	補助金	47
ク	長期前受金	補助金	△ 45
ケ	長期前受金	補助金	2,515,954
コ	長期前受金	補助金	△ 1,358,271
カ	長期前受金	補助金	178,173
キ	長期前受金	補助金	△ 49,656
ク	長期前受金	補助金	684,540
ケ	長期前受金	補助金	△ 358,662
コ	長期前受金	補助金	20,799
カ	長期前受金	補助金	△ 7,486
キ	長期前受金	補助金	13,313
ク	長期前受金	補助金	3,188,119
ケ	長期前受金	補助金	0
コ	長期前受金	補助金	3,188,119
カ	長期前受金	補助金	6,064,914
キ	長期前受金	補助金	1,038,683
ク	長期前受金	補助金	20,810
ケ	長期前受金	補助金	2
コ	長期前受金	補助金	0
カ	長期前受金	補助金	1,299
キ	長期前受金	補助金	0
ク	長期前受金	補助金	1,951
ケ	長期前受金	補助金	24,062
コ	長期前受金	補助金	823,006
カ	長期前受金	補助金	823,006
キ	長期前受金	補助金	847,068
ク	長期前受金	補助金	1,885,751
ケ	長期前受金	補助金	7,950,665
コ	長期前受金	補助金	1,038,683
カ	長期前受金	補助金	20,810
キ	長期前受金	補助金	2
ク	長期前受金	補助金	0
ケ	長期前受金	補助金	1,299
コ	長期前受金	補助金	0
カ	長期前受金	補助金	1,951
キ	長期前受金	補助金	24,062
ク	長期前受金	補助金	823,006
ケ	長期前受金	補助金	823,006
コ	長期前受金	補助金	847,068
カ	長期前受金	補助金	1,885,751
キ	長期前受金	補助金	7,950,665
ク	長期前受金	補助金	1,038,683
ケ	長期前受金	補助金	20,810
コ	長期前受金	補助金	2
カ	長期前受金	補助金	0
キ	長期前受金	補助金	1,299
ク	長期前受金	補助金	0
ケ	長期前受金	補助金	1,951
コ	長期前受金	補助金	24,062
カ	長期前受金	補助金	823,006
キ	長期前受金	補助金	823,006
ク	長期前受金	補助金	847,068
ケ	長期前受金	補助金	1,885,751
コ	長期前受金	補助金	7,950,665

令和6年度 江津市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

（単位：千円）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1. 水道事業収益				814,953	0	814,953	

支 出

（単位：千円）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1. 水道事業費用				789,129	△ 1,083	788,046	
	1. 営業費用			737,822	△ 1,083	736,739	
		2. 施設管理費		122,051	1,914	123,965	
			給 料	6,876	26	6,902	
			手 当 等	4,171	△ 534	3,637	期末勤勉手当 △3、通勤手当 △51 扶養手当 △240、児童手当 △240
			法定福利費	2,285	△ 77	2,208	職員共済組合負担金
			路面復旧費	990	1,800	2,790	
			材料費	600	700	1,300	
			厚生費	13	△ 1	12	県互助会負担金
		3. 業務費		49,865	△ 3,364	46,501	
			給 料	7,902	△ 1,928	5,974	
			手 当 等	3,581	△ 1,051	2,530	期末勤勉手当 △1,206、通勤手当 155
			法定福利費	2,533	△ 382	2,151	職員共済組合負担金
			厚生費	14	△ 3	11	県互助会負担金
		4. 総係費		45,878	367	46,245	
			給 料	11,036	△ 222	10,814	

			手 当 等	6, 045	639	6, 684	期末勤勉手当 △66、通勤手当 △27 扶養手当 △102、住居手当 318 管理職手当 516
			法 定 福 利 費	3, 386	263	3, 649	職員共済組合負担金
			退 職 手 当 組 合 負 担 金	7, 249	△ 315	6, 934	退職手当組合負担金
			厚 生 費	83	2	85	県互助会負担金

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単 位 : 千 円)

款	項	目	節	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	説 明
1. 資 本 的 収 入	5. 企 業 債			304,959	18,300	323,259	
				134,200	18,300	152,500	
		1. 企 業 債		134,200	18,300	152,500	
			上 水 道 事 業 債	104,900	18,500	123,400	建設改良費の財源に充てるために借り入れる企業債
			辺地対策事業債	5,900	3,500	9,400	
			過疎対策事業債	23,400	△ 3,700	19,700	

支 出

(単 位 : 千 円)

款	項	目	節	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	説 明
1. 資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費			585,416	989	586,405	
				351,627	989	352,616	
		2. 送 配 水 施 設 整 備 費		315,403	1	315,404	
			厚 生 費	28	1	29	県互助会負担金
		4. 資 本 勘 定 職 員 給 与 費		31,232	988	32,220	
			給 料	16,824	273	17,097	
			手 当 等	9,046	636	9,682	期末勤勉手当 △111、通勤手当 23 扶養手当 480、住居手当 △336 児童手当 580
			法 定 福 利 費	5,362	79	5,441	職員共済組合負担金

