

令和6年度

五島市水道事業会計補正予算書
(令和6年12月定例会)

令和6年12月18日提出

令和6年度五島市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和6年度五島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年度五島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 水道事業費用	979,277 千円	3,415 千円	982,692 千円
第1項 営業費用	911,266 千円	3,415 千円	914,681 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8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

科 目	既決予定額	補正予定額	計
(1) 職 員 給 与 費	187,587 千円	3,415 千円	191,002 千円

令和6年12月18日提出

五島市長 出 口 太

令和6年度五島市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益の収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			979,277	3,415	982,692	
	1 営業費用		911,266	3,415	914,681	
		1 原水及び浄水費	125,080	△ 499	124,581	給料 292 扶養手当 △336 通勤手当 △75 期末手当 67 勤勉手当 △74 住居手当 △300 賞与引当金繰入額 △50 法定福利費引当金繰入額 △23
		2 配水及び給水費	121,380	1,438	122,818	給料 809 扶養手当 △144 通勤手当 92 期末手当 565 勤勉手当 179 住居手当 △185 賞与引当金繰入額 120 法定福利費 37 法定福利費引当金繰入額 △35
		4 簡易水道費	57,137	1,660	58,797	給料 614 扶養手当 360 期末手当 260 勤勉手当 164 住居手当 150 賞与引当金繰入額 105 法定福利費引当金繰入額 7
		5 総係費	122,254	816	123,070	給料 △80 扶養手当 △78 期末手当 130 勤勉手当 △43 住居手当 288 賞与引当金繰入額 △193 報酬 799 法定福利費引当金繰入額 △7

令和6年度五島市水道事業予定キャッシュ・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)

	既決予定額	補正予定額	計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益（△は損益）	△ 24,211,927	△ 2,766,200	△ 26,978,127
減価償却費	450,532,000	0	450,532,000
固定資産除却費	34,880,000	0	34,880,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	2,438,000	△ 76,000	2,362,000
長期前受金戻入額	△ 212,565,000	0	△ 212,565,000
受取利息及び受取配当金	△ 14,000	0	△ 14,000
支払利息	39,244,000	0	39,244,000
未収金の増減額（△は増加）	5,070,140	△ 9,651,200	△ 4,581,060
貸倒引当金の増加（△は減少）	249,000	0	249,000
未払金の増減額（△は減少）	2,810,475	5,957,900	8,768,375
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 2,092,273	0	△ 2,092,273
4条特定収入消費税費用化額に対応する長期前受金収益化額	△ 7,045,733	0	△ 7,045,733
小計	289,294,682	△ 6,535,500	282,759,182
利息及び配当金の受取額	14,000	0	14,000
利息の支払額	△ 39,244,000	0	△ 39,244,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	250,064,682	△ 6,535,500	243,529,182
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	△ 472,082,367	0	△ 472,082,367
国庫補助金等による収入	74,585,000	0	74,585,000
県負担金収入	1,000	0	1,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,910,000	0	4,910,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 392,586,367	0	△ 392,586,367
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	295,000,000	0	295,000,000
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	△ 287,234,000	0	△ 287,234,000
他会計からの出資による収入	62,465,000	0	62,465,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	70,231,000	0	70,231,000
4 資金増加額（又は減少額）	△ 72,290,685	△ 6,535,500	△ 78,826,185
5 資金期首残高	826,317,117	154,340,203	980,657,320
6 資金期末残高	754,026,432	147,804,703	901,831,135

補正予算給与費明細書

1 総括

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	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		(4) 22	7,946	86,080		51,198	145,224	29,804	175,028
	資本勘定支弁職員		(0) 2		8,501		4,617	13,118	2,856	15,974
	合 計		(4) 24	7,946	94,581		55,815	158,342	32,660	191,002
補 正 前	損益勘定支弁職員		(4) 22	7,147	84,445		50,196	141,788	29,825	171,613
	資本勘定支弁職員		(0) 2		8,501		4,617	13,118	2,856	15,974
	合 計		(4) 24	7,147	92,946		54,813	154,906	32,681	187,587
比 較	損益勘定支弁職員		0 0	799	1,635		1,002	3,436	△ 21	3,415
	資本勘定支弁職員		0 0		0		0	0	0	0
	合 計		0 0	799	1,635		1,002	3,436	△ 21	3,415

摘要 ()は会計年度任用職員及び暫定再任用短時間勤務職員の合計を表す。

手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	特殊勤務手当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	管理職特別 勤 務 手 当	期末手当	勤勉手当	住居手当	単身赴任 手 当	賞与引当 繰 入 額
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	3,648	755		5,395	1,320		16,129	13,395	1,558	0	13,615
	補正前	3,846	738		5,395	1,320		15,107	13,169	1,605	0	13,633
	比 較	△ 198	17		0	0		1,022	226	△ 47	0	△ 18

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	1,635	給与改定に伴う増減分	1,635	【月例給】実施時期:令和6年4月から改定(平均改定率:3.0%)	
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
手 当	1,002	給与改正に伴う増減分	1,230	【期末手当・勤勉手当】実施時期:令和6年12月期から改定(0.10月分引上げ)及び、月例給改定による期末手当等の増額	
		その他の増減分	△ 228	その他	
報 酬	799	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	799	その他	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		企業職(一)(事務・技術)
令和6年12月1日現在	平均給料月額(円)	321,311
	平均給与月額(円)	341,545
	平均年齢(歳.月)	45.0
令和5年12月1日現在	平均給料月額(円)	316,017
	平均給与月額(円)	337,679
	平均年齢(歳.月)	44.3

(2) 初 任 給

区 分	企業職(一) (円)	一 般 会 計 の 制 度 一般行政職 (円)
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

(3) 級 別 職 員 数

区 分	企業職(一)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年12月1日 現在	1 級	(4) 3	(100.0) 12.5
	2 級	(0) 1	(0.0) 4.2
	3 級	(0) 6	(0.0) 25.0
	4 級	(0) 11	(0.0) 45.8
	5 級	(0) 2	(0.0) 8.3
	6 級	(0) 1	(0.0) 4.2
	計	(4) 24	(100.0) 100.0
令和5年12月1日 現在	1 級	(4) 3	(100.0) 12.5
	2 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	3 級	(0) 9	(0.0) 37.5
	4 級	(0) 9	(0.0) 37.5
	5 級	(0) 2	(0.0) 8.3
	6 級	(0) 1	(0.0) 4.2
	計	(4) 24	(100.0) 100.0

摘要 ()は任期付短時間勤務職員及び再任用短時間勤務職員の合計を表す。

(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	7 級
企業職(一)	事務職員	主 事	主 査	係 長 主 幹	課長補佐	課 長	局 長

(4) 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)	12月(月分)			
補 正 後	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
補 正 前	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	

摘要 ()は暫定再任用職員の支給率を表す。

令和6年度五島市水道事業予定損益計算書（税抜）

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位：円）

1 営業収益

(1) 給水収益	636,997,271	
(2) 受託工事収益	909	
(3) 簡易水道収益	41,432,726	
(4) その他の営業収益	<u>1,466,909</u>	679,897,815

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	116,750,744	
(2) 配水及び給水費	120,462,705	
(3) 受託工事費	1,000	
(4) 簡易水道費	55,998,935	
(5) 総係費	119,049,193	
(6) 減価償却費	450,532,000	
(7) 資産減耗費	34,881,000	
(8) その他の営業費用	<u>1,000</u>	<u>897,676,577</u>

営業損失

217,778,762

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	14,000
(2) 他会計補助金	16,774,000

(3) 長期前受金戻入	212,565,000		
(4) 雑収益	<u>9,319,859</u>	238,672,859	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱い諸費	39,244,000		
(2) 雑支出	<u>8,579,132</u>	<u>47,823,132</u>	<u>190,849,727</u>
経常損失			26,929,035
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	909		
(2) 過年度損益修正益	<u>909</u>	1,818	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	50,000		
(3) その他特別損失	<u>910</u>	<u>50,910</u>	<u>△ 49,092</u>
当年度純損失			26,978,127
前年度繰越利益剰余金			577,865,756
その他未処分利益剰余金変動額			<u>46,650,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>597,537,629</u></u>

令和6年度五島市水道事業予定貸借対照表（税抜）

（令和7年3月31日）

（単位：円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土	地		110,546,100	
ロ 建	物	304,417,331		
減 価 償 却 累 計 額		<u>△ 142,802,023</u>	161,615,308	
ハ 構 築	物	12,966,231,015		
減 価 償 却 累 計 額		<u>△ 6,715,347,552</u>	6,250,883,463	
ニ 機 械 及 び 装 置		2,095,356,374		
減 価 償 却 累 計 額		<u>△ 1,319,055,843</u>	776,300,531	
ホ 車 両 運 搬 具		19,697,900		
減 価 償 却 累 計 額		<u>△ 13,215,219</u>	6,482,681	
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品		57,257,414		
減 価 償 却 累 計 額		<u>△ 39,845,632</u>	17,411,782	
ト 建 設 仮 勘 定			<u>288,632,287</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計				7,611,872,152

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権			120,300	
ロ 水 利 権			0	
ハ 施 設 利 用 権			<u>190,549,023</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計				190,669,323

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金			<u>1,200,000</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計				<u>1,200,000</u>

固 定 資 産 合 計			7,803,741,475
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		901,831,135	
(2) 未 収 金	39,363,881		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,169,416</u>	37,194,465	
(3) 貯 蔵 品		<u>6,720,827</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>945,746,427</u>
資 産 合 計			<u>8,749,487,902</u>
負 債 の 部			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良等企業債	<u>2,416,806,503</u>		
企 業 債 合 計		<u>2,416,806,503</u>	
固 定 負 債 合 計			2,416,806,503
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良等企業債	<u>266,294,291</u>		
企 業 債 合 計		266,294,291	
(2) 未 払 金		16,653,421	
(3) 未 払 消 費 税		6,392,900	
(4) 前 受 金		108,339	
(5) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	14,888,000		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>3,025,000</u>		
引 当 金 合 計		17,913,000	
(6) 預 り 金		<u>801,966</u>	
流 動 負 債 合 計			308,163,917

5 繰延収益

(1) 長期前受金

5,978,891,104

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 3,126,905,015

繰延収益合計

2,851,986,089

負債合計

5,576,956,509

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

87,806,680

ロ 出資金

1,593,014,406

ハ 組入資本金

862,571,320

資本金合計

2,543,392,406

2,543,392,406

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

28,236,358

ロ 補助金

3,365,000

資本剰余金合計

31,601,358

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

0

ロ 当年度未処分利益剰余金

597,537,629

利益剰余金合計

597,537,629

剰余金合計

629,138,987

資本合計

3,172,531,393

負債資本合計

8,749,487,902