

議案第135号

令和6年度

備前市国民健康保険事業特別会計補正予算(第4号)



議案第135号

令和6年度備前市国民健康保険事業特別会計補正予算(第4号)

令和6年度備前市の国民健康保険事業特別会計補正予算(第4号)は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算の補正)

第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ1,819千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ3,886,909千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

令和6年12月4日提出

備前市長 吉 村 武 司

第 1 表 歳入歳出予算補正  
歳 入

| 款       | 項         | 補正前の額     | 補 正 額 | 計         |
|---------|-----------|-----------|-------|-----------|
|         |           | 千円        | 千円    | 千円        |
| 6       | 繰入金       | 365,619   | 1,819 | 367,438   |
|         | 1 一般会計繰入金 | 360,472   | 1,819 | 362,291   |
| 歳 入 合 計 |           | 3,885,090 | 1,819 | 3,886,909 |

# 歳 出

| 款       | 項       | 補正前の額     | 補 正 額 | 計         |
|---------|---------|-----------|-------|-----------|
|         |         | 千円        | 千円    | 千円        |
| 1       | 総務費     | 75,851    | 1,819 | 77,670    |
|         | 1 総務管理費 | 66,876    | 1,819 | 68,695    |
| 歳 出 合 計 |         | 3,885,090 | 1,819 | 3,886,909 |

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

[illegible]



(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

6 款 繰入金 1,819千円

1 項 一般会計繰入金 1,819千円

| 目         | 補正前の額         | 補 正 額       | 計             |
|-----------|---------------|-------------|---------------|
| 1 一般会計繰入金 | 千円<br>360,472 | 千円<br>1,819 | 千円<br>362,291 |
| 計         | 360,472       | 1,819       | 362,291       |

| 節               |             | 説        | 明           |
|-----------------|-------------|----------|-------------|
| 区 分             | 金 額         |          |             |
| 2 職員給与費等<br>繰入金 | 千円<br>1,819 | 職員給与費繰入金 | 千円<br>1,819 |
|                 |             |          |             |

### 3 歳 出

1 款 総務費

1,819千円

1 項 総務管理費

1,819千円

| 目       | 補正前の額        | 補正額         | 計            | 補 正 額 の 財 源 内 訳 |     |             |      |
|---------|--------------|-------------|--------------|-----------------|-----|-------------|------|
|         |              |             |              | 特 定 財 源         |     |             | 一般財源 |
|         |              |             |              | 国県支出金           | 地方債 | その他         |      |
| 1 一般管理費 | 千円<br>64,065 | 千円<br>1,819 | 千円<br>65,884 | 千円              | 千円  | 千円<br>1,819 | 千円   |
| 計       | 66,876       | 1,819       | 68,695       | 0               | 0   | 1,819       | 0    |

| 節       |             | 説 明                     |
|---------|-------------|-------------------------|
| 区 分     | 金 額         |                         |
| 2 給料    | 千円<br>1,307 | 一般職給料 千円<br>1,307       |
| 3 職員手当等 | 512         | 期末勤勉手当 394<br>退職手当等 118 |
|         |             |                         |

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

(単位 千円)

| 区 分   | 職 員 数<br>(人) | 給 与 |     |           | 費   | 合 計 | 備 考 |
|-------|--------------|-----|-----|-----------|-----|-----|-----|
|       |              | 報 酬 | 給 料 | 職 員 手 当 等 |     |     |     |
| 補 正 後 | 長 等          |     |     |           |     |     |     |
|       | 議 員          |     |     |           |     |     |     |
|       | そ の 他        | 10  | 195 |           | 195 | 195 |     |
|       | 計            | 10  | 195 |           | 195 | 195 |     |
| 補 正 前 | 長 等          |     |     |           |     |     |     |
|       | 議 員          |     |     |           |     |     |     |
|       | そ の 他        | 10  | 195 |           | 195 | 195 |     |
|       | 計            | 10  | 195 |           | 195 | 195 |     |
| 比 較   | 長 等          |     |     |           |     |     |     |
|       | 議 員          |     |     |           |     |     |     |
|       | そ の 他        | 0   | 0   |           | 0   | 0   |     |
|       | 計            | 0   | 0   |           | 0   | 0   |     |

2. 一 般 職

(1) 総 括

(単位 千円)

| 区 分                | 職 員 数<br>(人) | 給 与   |         |           | 費      | 合 計    | 備 考    |
|--------------------|--------------|-------|---------|-----------|--------|--------|--------|
|                    |              | 報 酬   | 給 料     | 職 員 手 当 等 |        |        |        |
| 補 正 後              | 10           | 5,862 | 24,136  | 18,281    | 48,279 | 8,528  | 56,807 |
| 補 正 前              | 10           | 5,862 | 22,829  | 17,769    | 46,460 | 8,528  | 54,988 |
| 比 較                | 0            | 0     | 1,307   | 512       | 1,819  | 0      | 1,819  |
| 職 員 手 当 等 の<br>内 訳 | 扶養手当         | 300   | 時間外勤務手当 |           |        | 休日勤務手当 |        |
|                    | 管理職手当        | 264   | 期末勤勉手当  |           |        | 地域手当   |        |
|                    | 住居手当         | 987   | 宿日直手当   |           |        | 単身赴任手当 |        |
|                    | 通勤手当         | 901   | 児童手当    |           |        |        |        |
|                    | 特殊勤務手当       | 36    | 退職手当等   |           |        |        |        |

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

| 区 分           | 職 員 数<br>(人) | 給 料 |        |     | 与 費       |        | 合 計   | 備 考    |
|---------------|--------------|-----|--------|-----|-----------|--------|-------|--------|
|               |              | 報 酬 | 給 料    | 給 料 | 職 員 手 当 等 | 計      |       |        |
| 補 正 後         | 7            |     | 24,136 |     | 16,103    | 40,239 | 7,286 | 47,525 |
| 補 正 前         | 7            |     | 22,829 |     | 15,591    | 38,420 | 7,286 | 45,706 |
| 比 較           | 0            |     | 1,307  |     | 512       | 1,819  | 0     | 1,819  |
| 職員手当等の<br>内 訳 | 扶養手当         | 300 |        |     | 時間外勤務手当   | 1,982  |       | 休日勤務手当 |
|               | 管理職手当        | 264 |        |     | 期末勤勉手当    | 9,339  |       | 地域手当   |
|               | 住居手当         | 987 |        |     | 宿日直手当     |        |       | 単身赴任手当 |
|               | 通勤手当         | 901 |        |     | 児童手当      | 120    |       |        |
|               | 特殊勤務手当       | 36  |        |     | 退職手当等     | 2,173  |       |        |

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

| 区 分           | 職 員 数<br>(人) | 給 料   |     |     | 与 費       |       | 合 計   | 備 考    |
|---------------|--------------|-------|-----|-----|-----------|-------|-------|--------|
|               |              | 報 酬   | 給 料 | 給 料 | 職 員 手 当 等 | 計     |       |        |
| 補 正 後         | 3            | 5,862 |     |     | 2,178     | 8,040 | 1,242 | 9,282  |
| 補 正 前         | 3            | 5,862 |     |     | 2,178     | 8,040 | 1,242 | 9,282  |
| 比 較           | 0            | 0     |     |     | 0         | 0     | 0     | 0      |
| 職員手当等の<br>内 訳 | 扶養手当         |       |     |     | 時間外勤務手当   |       |       | 休日勤務手当 |
|               | 管理職手当        |       |     |     | 期末勤勉手当    | 2,178 |       | 地域手当   |
|               | 住居手当         |       |     |     | 宿日直手当     |       |       | 単身赴任手当 |
|               | 通勤手当         |       |     |     | 児童手当      |       |       |        |
|               | 特殊勤務手当       |       |     |     | 退職手当等     |       |       |        |

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細 (単位 千円)

| 区 分   | 増 減 額 | 増減額の増減事由別内訳   | 備 考                                                                                       |
|-------|-------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 給 料   | 1,307 | 1. 給与改定に伴う増減分 | 給与改定の状況<br>前年度 給料の改定率 1.58%<br>給与改定実施時期 令和5年4月1日<br>本年度 給料の改定率 5.11%<br>給与改定実施時期 令和6年4月1日 |
|       |       | 2. その他の増減分    |                                                                                           |
|       |       |               |                                                                                           |
| 職員手当等 | 512   | 1. 制度改正に伴う増減分 |                                                                                           |
|       |       | 2. その他の増減分    | 512 期末勤勉手当 394<br>退職手当等 118                                                               |

議案第136号

令和6年度

備前市介護保険事業特別会計補正予算(第4号)



令和6年度備前市介護保険事業特別会計補正予算(第4号)

令和6年度備前市の介護保険事業特別会計補正予算(第4号)は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算の補正)

- 第1条 介護保険事業勘定の歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ1,510千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ4,117,144千円と定める。
- 2 予防サービス事業勘定の歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ108千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ23,541千円と定める。
- 3 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

令和6年12月4日提出

備前市長 吉 村 武 司

第1表 歳入歳出予算補正（介護保険事業勘定）  
歳 入

| 款       | 項         | 補正前の額     | 補 正 額 | 計         |
|---------|-----------|-----------|-------|-----------|
|         |           | 千円        | 千円    | 千円        |
| 4       | 国庫支出金     | 915,974   | 42    | 916,016   |
|         | 2 国庫補助金   | 286,847   | 42    | 286,889   |
| 6       | 県支出金      | 555,608   | 21    | 555,629   |
|         | 3 県補助金    | 33,461    | 21    | 33,482    |
| 10      | 繰入金       | 628,520   | 1,447 | 629,967   |
|         | 1 一般会計繰入金 | 627,629   | 1,447 | 629,076   |
| 歳 入 合 計 |           | 4,115,634 | 1,510 | 4,117,144 |

# 歳 出

| 款       | 項       | 補正前の額     | 補 正 額 | 計         |
|---------|---------|-----------|-------|-----------|
|         |         | 千円        | 千円    | 千円        |
| 1       | 総務費     | 101,039   | 1,402 | 102,441   |
|         | 1 総務管理費 | 67,780    | 1,402 | 69,182    |
| 8       | 諸支出金    | 81,373    | 108   | 81,481    |
|         | 4 繰出金   | 10,865    | 108   | 10,973    |
| 歳 出 合 計 |         | 4,115,634 | 1,510 | 4,117,144 |

第1表 歳入歳出予算補正（予防サービス事業勘定）  
歳 入

| 款       | 項             | 補正前の額  | 補 正 額 | 計      |
|---------|---------------|--------|-------|--------|
|         |               | 千円     | 千円    | 千円     |
| 2       | 繰入金           | 9,970  | 108   | 10,078 |
|         | 2 介護保険事業勘定繰入金 | 9,970  | 108   | 10,078 |
| 歳 入 合 計 |               | 23,433 | 108   | 23,541 |

# 歳 出

| 款       | 項       | 補正前の額  | 補 正 額 | 計      |
|---------|---------|--------|-------|--------|
|         |         | 千円     | 千円    | 千円     |
| 1       | 総務費     | 19,430 | 108   | 19,538 |
|         | 1 総務管理費 | 19,430 | 108   | 19,538 |
| 歳 出 合 計 |         | 23,433 | 108   | 23,541 |

1 総括  
(歳入)

計 合 入 歳



(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

4 款 国庫支出金 42千円

2 項 国庫補助金 42千円

| 目                               | 補正前の額        | 補 正 額    | 計            |
|---------------------------------|--------------|----------|--------------|
| 10 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外） | 千円<br>30,494 | 千円<br>42 | 千円<br>30,536 |
| 計                               | 286,847      | 42       | 286,889      |

6 款 県支出金 21千円

3 項 県補助金 21千円

|                                |        |    |        |
|--------------------------------|--------|----|--------|
| 9 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外） | 15,247 | 21 | 15,268 |
| 計                              | 33,461 | 21 | 33,482 |

10 款 繰入金 1,447千円

1 項 一般会計繰入金 1,447千円

|           |         |       |         |
|-----------|---------|-------|---------|
| 2 一般会計繰入金 | 627,629 | 1,447 | 629,076 |
| 計         | 627,629 | 1,447 | 629,076 |

| 節      |          | 説<br>明                |
|--------|----------|-----------------------|
| 区 分    | 金 額      |                       |
| 1 現年度分 | 千円<br>42 | 地域支援事業交付金<br>千円<br>42 |
|        |          |                       |

|        |    |                 |
|--------|----|-----------------|
| 1 現年度分 | 21 | 地域支援事業交付金<br>21 |
|        |    |                 |

|                                                |       |                        |
|------------------------------------------------|-------|------------------------|
| 2 職員給与費等<br>繰入金                                | 1,402 | 職員給与費等繰入金（一般）<br>1,402 |
| 7 地域支援事業<br>繰入金（介護<br>予防・日常生<br>活支援総合事<br>業以外） | 45    | 現年度分<br>45             |
|                                                |       |                        |

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

1,402千円

#### 1 項 総務管理費

1,402千円

| 目       | 補正前の額        | 補正額         | 計            | 補 正 額 の 財 源 内 訳 |     |             |      |
|---------|--------------|-------------|--------------|-----------------|-----|-------------|------|
|         |              |             |              | 特 定 財 源         |     |             | 一般財源 |
|         |              |             |              | 国県支出金           | 地方債 | その他         |      |
| 1 一般管理費 | 千円<br>67,287 | 千円<br>1,402 | 千円<br>68,689 | 千円              | 千円  | 千円<br>1,402 | 千円   |
| 計       | 67,780       | 1,402       | 69,182       | 0               | 0   | 1,402       | 0    |

#### 8 款 諸支出金

108千円

#### 4 項 繰出金

108千円

|                 |        |     |        |    |   |    |   |
|-----------------|--------|-----|--------|----|---|----|---|
| 3 予防サービス事業勘定繰出金 | 9,970  | 108 | 10,078 | 63 |   | 45 |   |
| 計               | 10,865 | 108 | 10,973 | 63 | 0 | 45 | 0 |

| 節       |           | 説       | 明         |
|---------|-----------|---------|-----------|
| 区 分     | 金 額       |         |           |
| 2 給料    | 千円<br>330 | 一般職給料   | 千円<br>330 |
| 3 職員手当等 | 635       | 期末勤勉手当  | 635       |
| 4 共済費   | 437       | 共済組合負担金 | 437       |
|         |           |         |           |

|        |     |               |     |
|--------|-----|---------------|-----|
| 28 繰出金 | 108 | 予防サービス事業勘定繰出金 | 108 |
|        |     |               |     |

給 与 費 明 細 書 (介護保険事業勘定)

1. 特 別 職

(単位 千円)

| 区 分   | 職 員 数<br>(人) | 給 与 |       |           | 共 済 費 | 合 計   | 備 考 |
|-------|--------------|-----|-------|-----------|-------|-------|-----|
|       |              | 報 酬 | 給 料   | 職 員 手 当 等 |       |       |     |
| 補 正 後 | 長 等          |     |       |           |       |       |     |
|       | 議 員          |     |       |           |       |       |     |
|       | そ の 他        | 47  | 5,458 |           | 5,458 | 5,458 |     |
|       | 計            | 47  | 5,458 |           | 5,458 | 5,458 |     |
| 補 正 前 | 長 等          |     |       |           |       |       |     |
|       | 議 員          |     |       |           |       |       |     |
|       | そ の 他        | 47  | 5,458 |           | 5,458 | 5,458 |     |
|       | 計            | 47  | 5,458 |           | 5,458 | 5,458 |     |
| 比 較   | 長 等          |     |       |           |       |       |     |
|       | 議 員          |     |       |           |       |       |     |
|       | そ の 他        | 0   | 0     |           | 0     | 0     |     |
|       | 計            | 0   | 0     |           | 0     | 0     |     |

2. 一 般 職

(単位 千円)

(1) 総 括

| 区 分                | 職 員 数<br>(人) | 給 与    |         |           | 共 済 費   | 合 計    | 備 考     |
|--------------------|--------------|--------|---------|-----------|---------|--------|---------|
|                    |              | 報 酬    | 給 料     | 職 員 手 当 等 |         |        |         |
| 補 正 後              | 30           | 22,240 | 69,999  | 54,101    | 146,340 | 26,009 | 172,349 |
| 補 正 前              | 30           | 22,240 | 69,669  | 53,466    | 145,375 | 25,572 | 170,947 |
| 比 較                | 0            | 0      | 330     | 635       | 965     | 437    | 1,402   |
| 職 員 手 当 等 の<br>内 訳 | 扶養手当         | 931    | 時間外勤務手当 |           |         | 休日勤務手当 |         |
|                    | 管理職手当        | 1,056  | 期末勤勉手当  |           |         | 地域手当   |         |
|                    | 住居手当         | 2,343  | 宿日直手当   |           |         | 単身赴任手当 |         |
|                    | 通勤手当         | 2,893  | 児童手当    |           |         |        |         |
|                    | 特殊勤務手当       | 36     | 退職手当等   |           |         |        |         |

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

| 区 分           | 職 員 数<br>(人) | 給 料   |        |     | 与 費       |         | 合 計    | 備 考     |
|---------------|--------------|-------|--------|-----|-----------|---------|--------|---------|
|               |              | 報 酬   | 給 料    | 給 料 | 職 員 手 当 等 | 計       |        |         |
| 補 正 後         | 19           |       | 69,999 |     | 46,725    | 116,724 | 21,836 | 138,560 |
| 補 正 前         | 19           |       | 69,669 |     | 46,090    | 115,759 | 21,399 | 137,158 |
| 比 較           | 0            |       | 330    |     | 635       | 965     | 437    | 1,402   |
| 職員手当等の<br>内 訳 | 扶養手当         | 931   |        |     | 時間外勤務手当   | 4,626   |        | 休日勤務手当  |
|               | 管理職手当        | 1,056 |        |     | 期末勤勉手当    | 27,840  |        | 地域手当    |
|               | 住居手当         | 2,343 |        |     | 宿日直手当     |         |        | 単身赴任手当  |
|               | 通勤手当         | 2,893 |        |     | 児童手当      | 815     |        |         |
|               | 特殊勤務手当       | 36    |        |     | 退職手当等     | 6,178   |        |         |

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

| 区 分           | 職 員 数<br>(人) | 給 料    |     |     | 与 費       |        | 合 計   | 備 考    |
|---------------|--------------|--------|-----|-----|-----------|--------|-------|--------|
|               |              | 報 酬    | 給 料 | 給 料 | 職 員 手 当 等 | 計      |       |        |
| 補 正 後         | 11           | 22,240 |     |     | 7,376     | 29,616 | 4,173 | 33,789 |
| 補 正 前         | 11           | 22,240 |     |     | 7,376     | 29,616 | 4,173 | 33,789 |
| 比 較           | 0            | 0      |     |     | 0         | 0      | 0     | 0      |
| 職員手当等の<br>内 訳 | 扶養手当         |        |     |     | 時間外勤務手当   |        |       | 休日勤務手当 |
|               | 管理職手当        |        |     |     | 期末勤勉手当    | 7,376  |       | 地域手当   |
|               | 住居手当         |        |     |     | 宿日直手当     |        |       | 単身赴任手当 |
|               | 通勤手当         |        |     |     | 児童手当      |        |       |        |
|               | 特殊勤務手当       |        |     |     | 退職手当等     |        |       |        |

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細 (単位 千円)

| 区 分   | 増 減 額 | 増減額の増減事由別内訳   | 備 考                                                                                             |
|-------|-------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 給 料   | 330   | 1. 給与改定に伴う増減分 | 330 給与改定の状況<br>前年度——給料の改定率 1.58%<br>給与改定実施時期 令和5年4月1日<br>本年度——給料の改定率 3.97%<br>給与改定実施時期 令和6年4月1日 |
|       |       |               |                                                                                                 |
|       |       | 2. その他の増減分    |                                                                                                 |
| 職員手当等 | 635   | 1. 制度改正に伴う増減分 |                                                                                                 |
|       |       | 2. その他の増減分    | 635 期末勤勉手当                                                                                      |

1 総括  
(歳入)

1 総括  
(歳入)

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

2 款 繰入金

108千円

2 項 介護保険事業勘定繰入金

108千円

| 目             | 補正前の額       | 補 正 額     | 計            |
|---------------|-------------|-----------|--------------|
| 1 介護保険事業勘定繰入金 | 千円<br>9,970 | 千円<br>108 | 千円<br>10,078 |
| 計             | 9,970       | 108       | 10,078       |

| 節                 |           | 説           | 明         |
|-------------------|-----------|-------------|-----------|
| 区 分               | 金 額       |             |           |
| 1 介護保険事業<br>勘定繰入金 | 千円<br>108 | 介護保険事業勘定繰入金 | 千円<br>108 |
|                   |           |             |           |

### 3 歳 出

1 款 総務費

108千円

1 項 総務管理費

108千円

| 目       | 補正前の額        | 補正額       | 計            | 補 正 額 の 財 源 内 訳 |     |           |      |
|---------|--------------|-----------|--------------|-----------------|-----|-----------|------|
|         |              |           |              | 特 定 財 源         |     |           | 一般財源 |
|         |              |           |              | 国県支出金           | 地方債 | その他       |      |
| 1 一般管理費 | 千円<br>19,430 | 千円<br>108 | 千円<br>19,538 | 千円              | 千円  | 千円<br>108 | 千円   |
| 計       | 19,430       | 108       | 19,538       | 0               | 0   | 108       | 0    |

| 節       |          | 説               | 明        |
|---------|----------|-----------------|----------|
| 区 分     | 金 額      |                 |          |
| 2 給料    | 千円<br>40 | 一般職給料           | 千円<br>40 |
| 3 職員手当等 | 56       | 期末勤勉手当<br>退職手当等 | 53<br>3  |
| 4 共済費   | 12       | 共済組合負担金         | 12       |
|         |          |                 |          |

給 与 費 明 細 書 (予防サービス事業勘定)

1. 一 般 職

| (1) 総 括       |              | (単位 千円) |       |           |        |        |
|---------------|--------------|---------|-------|-----------|--------|--------|
| 区 分           | 職 員 数<br>(人) | 報 酬     | 給 料   | 給 与 費     | 合 計    | 備 考    |
|               |              |         |       | 職 員 手 当 等 |        |        |
| 補 正 後         | 3            | 5,039   | 4,050 | 5,608     | 14,697 | 17,223 |
| 補 正 前         | 3            | 5,039   | 4,010 | 5,552     | 14,601 | 17,115 |
| 比 較           | 0            | 0       | 40    | 56        | 96     | 108    |
| 職員手当等の<br>内 訳 | 扶養手当         | 498     |       | 時間外勤務手当   | 650    | 休日勤務手当 |
|               | 管理職手当        |         |       | 期末勤勉手当    | 3,606  | 地域手当   |
|               | 住居手当         |         |       | 宿日直手当     |        | 単身赴任手当 |
|               | 通勤手当         | 168     |       | 児童手当      | 320    |        |
|               | 特殊勤務手当       |         |       | 退職手当等     | 365    |        |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| (単位 千円)       |              | (単位 千円) |       |           |       |        |
|---------------|--------------|---------|-------|-----------|-------|--------|
| 区 分           | 職 員 数<br>(人) | 報 酬     | 給 料   | 給 与 費     | 合 計   | 備 考    |
|               |              |         |       | 職 員 手 当 等 |       |        |
| 補 正 後         | 1            |         | 4,050 | 3,737     | 7,787 | 9,214  |
| 補 正 前         | 1            |         | 4,010 | 3,681     | 7,691 | 9,106  |
| 比 較           | 0            |         | 40    | 56        | 96    | 108    |
| 職員手当等の<br>内 訳 | 扶養手当         | 498     |       | 時間外勤務手当   | 650   | 休日勤務手当 |
|               | 管理職手当        |         |       | 期末勤勉手当    | 1,735 | 地域手当   |
|               | 住居手当         |         |       | 宿日直手当     |       | 単身赴任手当 |
|               | 通勤手当         | 168     |       | 児童手当      | 320   |        |
|               | 特殊勤務手当       |         |       | 退職手当等     | 365   |        |

## イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

| 区 分           | 職 員 数<br>(人)                            | 給 料   |     | 与 費                                         |       | 合 計                      | 備 考   |
|---------------|-----------------------------------------|-------|-----|---------------------------------------------|-------|--------------------------|-------|
|               |                                         | 報 酬   | 給 料 | 職 員 手 当 等                                   | 計     |                          |       |
| 補 正 後         | 2                                       | 5,039 |     | 1,871                                       | 6,910 | 1,099                    | 8,009 |
| 補 正 前         | 2                                       | 5,039 |     | 1,871                                       | 6,910 | 1,099                    | 8,009 |
| 比 較           | 0                                       | 0     |     | 0                                           | 0     | 0                        | 0     |
| 職員手当等の<br>内 訳 | 扶養手当<br>管理職手当<br>住居手当<br>通勤手当<br>特殊勤務手当 |       |     | 時間外勤務手当<br>期末勤勉手当<br>宿日直手当<br>児童手当<br>退職手当等 | 1,871 | 休日勤務手当<br>地域手当<br>単身赴任手当 |       |

## (2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

(単位 千円)

| 区 分   | 増 減 額 | 増減額の増減事由別内訳   |    | 備 考                                                                                         |
|-------|-------|---------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 給 料   | 40    | 1. 給与改定に伴う増減分 | 40 | 給与改定の状況<br>前年度——給料の改定率 1.58%<br>本年度——給料の改定率 1.40%<br>給与改定実施時期 令和5年4月1日<br>給与改定実施時期 令和6年4月1日 |
|       |       | 2. その他の増減分    |    |                                                                                             |
|       | 56    | 1. 制度改正に伴う増減分 |    |                                                                                             |
| 職員手当等 |       | 2. その他の増減分    | 56 | 期末勤勉手当 53<br>退職手当等 3                                                                        |

議案第137号

令和6年度

備前市水道事業会計補正予算（第4号）



議案第137号

令和6年度備前市水道事業会計補正予算（第4号）

第1条 令和6年度備前市水道事業会計の補正予算（第4号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和6年度備前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 (単位 千円)

| 科 目             | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計       |
|-----------------|-----------|-----------|---------|
| 第1款 水 道 事 業 費 用 | 930,415   | 1,666     | 932,081 |
| 第1項 営 業 費 用     | 887,714   | 1,666     | 889,380 |
| 第2項 営 業 外 費 用   | 39,401    | 0         | 39,401  |
| 第3項 予 備 費       | 3,300     | 0         | 3,300   |

第3条 予算第4条本文括弧書中「不足する額 448,059千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 94,294千円及び過年度分損益勘定留保資金 353,765千円」を「不足する額 448,465千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 94,294千円及び過年度分損益勘定留保資金 354,171千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出 (単位 千円)

| 科 目             | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計         |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| 第1款 資 本 的 支 出   | 1,210,148 | 406       | 1,210,554 |
| 第1項 建 設 改 良 費   | 1,058,823 | 406       | 1,059,229 |
| 第2項 企 業 債 償 還 金 | 150,225   | 0         | 150,225   |
| 第3項 予 備 費       | 1,100     | 0         | 1,100     |

第4条 予算第7条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の金額を次のとおり補正する。

(単位 千円)

| 区 分           | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計      |
|---------------|-----------|-----------|--------|
| (1) 職 員 給 与 費 | 89,822    | 2,072     | 91,894 |

令和6年12月4日提出

備前市長 吉 村 武 司

令和6年度

備前市水道事業会計補正予算（第4号）に関する説明書



令和6年度備前市水道事業会計補正予算（第4号）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) 水道事業費用 | 1 営業費用  |                          | 930,415 | 1,666 | 932,081 |               |
|           |         |                          | 887,714 | 1,666 | 889,380 |               |
|           |         | 1 原水及び浄水費                | 163,470 | 400   | 163,870 | 人事院勧告に伴う人件費の増 |
|           |         | 2 配水及び給水費                | 260,307 | 672   | 260,979 | 人事院勧告に伴う人件費の増 |
|           |         | 4 総 係 費                  | 102,847 | 594   | 103,441 | 人事院勧告に伴う人件費の増 |
|           |         | 5 減 価 償 却 費              | 323,910 | 0     | 323,910 |               |
|           |         | 6 資 産 減 耗 費              | 37,000  | 0     | 37,000  |               |
|           |         | 7 その他営業費用                | 180     | 0     | 180     |               |
|           | 2 営業外費用 |                          | 39,401  | 0     | 39,401  |               |
|           |         | 1 支 払 利 息 及 び<br>企業債取扱諸費 | 38,686  | 0     | 38,686  |               |
|           |         | 2 消 費 税                  | 1       | 0     | 1       |               |
|           |         | 3 雑 支 出                  | 714     | 0     | 714     |               |
|           | 3 予 備 費 |                          | 3,300   | 0     | 3,300   |               |
|           |         | 1 予 備 費                  | 3,300   | 0     | 3,300   |               |

資 本 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) 資 本 的 支 出 |               |               | 1, 210, 148 | 406   | 1, 210, 554 |               |
|              | 1 建 設 改 良 費   |               | 1, 058, 823 | 406   | 1, 059, 229 |               |
|              |               | 1 建設改良事業費     | 1, 011, 903 | 406   | 1, 012, 309 | 人事院勧告に伴う人件費の増 |
|              |               | 2 営 業 設 備 費   | 46, 920     | 0     | 46, 920     |               |
|              | 2 企 業 債 償 還 金 |               | 150, 225    | 0     | 150, 225    |               |
|              |               | 1 企 業 債 償 還 金 | 150, 225    | 0     | 150, 225    |               |
|              | 3 予 備 費       |               | 1, 100      | 0     | 1, 100      |               |
|              |               | 1 予 備 費       | 1, 100      | 0     | 1, 100      |               |

# 給 与 費 明 細 書

総 括

(単位 千円)

| 区 分         |          | 職 員 数  |        | 給 与 費 |        |        |        | 法定福利費  | 合 計    | 備 考 |
|-------------|----------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
|             |          | 特別職(人) | 一般職(人) | 報 酬   | 給 料    | 手 当    | 計      |        |        |     |
| 補<br>正<br>後 | 損益勘定支弁職員 | 20     | 9      | 2,942 | 33,265 | 24,433 | 60,640 | 14,935 | 75,575 |     |
|             | 資本勘定支弁職員 |        | 2      |       | 6,887  | 6,113  | 13,000 | 3,319  | 16,319 |     |
|             | 合 計      | 20     | 11     | 2,942 | 40,152 | 30,546 | 73,640 | 18,254 | 91,894 |     |
| 補<br>正<br>前 | 損益勘定支弁職員 | 20     | 9      | 2,942 | 32,750 | 23,282 | 58,974 | 14,935 | 73,909 |     |
|             | 資本勘定支弁職員 |        | 2      |       | 6,704  | 5,890  | 12,594 | 3,319  | 15,913 |     |
|             | 合 計      | 20     | 11     | 2,942 | 39,454 | 29,172 | 71,568 | 18,254 | 89,822 |     |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 | 0      | 0      | 0     | 515    | 1,151  | 1,666  | 0      | 1,666  |     |
|             | 資本勘定支弁職員 | 0      | 0      |       | 183    | 223    | 406    | 0      | 406    |     |
|             | 合 計      | 0      | 0      | 0     | 698    | 1,374  | 2,072  | 0      | 2,072  |     |

手当の内訳

| 区 分   | 扶 養 手 当 | 管理職手当 | 通 勤 手 当 | 住 居 手 当 | 期末勤勉<br>手 当 | 時間外勤務<br>手 当 | 管理職員特別<br>勤 務 手 当 | 児 童 手 当 |
|-------|---------|-------|---------|---------|-------------|--------------|-------------------|---------|
| 補 正 後 | 1,399   | 1,304 | 1,592   | 1,608   | 18,943      | 4,635        | 225               | 840     |
| 補 正 前 | 1,399   | 1,304 | 1,592   | 1,608   | 17,569      | 4,635        | 225               | 840     |
| 比 較   | 0       | 0     | 0       | 0       | 1,374       | 0            | 0                 | 0       |

令和6年度備前市水道事業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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 当年度純利益           | △ 196,783 千円 |
| 減価償却費            | 323,910 千円   |
| 固定資産除却費          | 35,000 千円    |
| 引当金の増減額          | △ 3,536 千円   |
| 長期前受金戻入額         | △ 16,761 千円  |
| 受取利息及び配当金        | △ 807 千円     |
| 支払利息             | 38,686 千円    |
| 未収金の増減額          | △ 20,000 千円  |
| 貸倒引当金増減額         | 1,500 千円     |
| たな卸資産の増減額        | △ 500 千円     |
| 前払金の増減額          | 0 千円         |
| 未払金の増減額          | △ 736,438 千円 |
| 預り金の増減額          | △ 2,000 千円   |
| 小計               | △ 577,729 千円 |
| 利息及び配当金の受取額      | 807 千円       |
| 利息の支払額           | △ 38,686 千円  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 615,608 千円 |

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 固定資産の取得による支出     | △ 736,441 千円 |
| 補助金による収入         | 83,547 千円    |
| 工事負担金による収入       | 10,400 千円    |
| 他会計負担金による収入      | 880 千円       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 641,614 千円 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 企業債による収入         | 666,622 千円   |
| 企業債の償還による支出      | △ 150,225 千円 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 516,397 千円   |

|        |              |
|--------|--------------|
| 資金増減額  | △ 740,825 千円 |
| 資金期首残高 | 2,802,847 千円 |
| 資金期末残高 | 2,062,022 千円 |

# 令和6年度備前市水道事業会計予定損益計算書

( 令和6年4月 1日から  
令和7年3月31日まで )

(単位 千円・税抜)

| 費 用 の 部       |         | 収 益 の 部           |         |
|---------------|---------|-------------------|---------|
| 科 目           |         | 科 目               | 金 額     |
| 営 業 費 用       | 853,542 | 営 業 収 益           | 667,822 |
| 原 水 及 び 浄 水 費 | 152,356 | 給 水 収 益           | 647,425 |
| 配 水 及 び 給 水 費 | 239,808 | 受 託 工 事 収 益       | 1,385   |
| 総 係 費         | 97,302  | そ の 他 営 業 収 益     | 19,012  |
| 減 価 償 却 費     | 323,910 | 営 業 外 収 益         | 28,328  |
| 資 産 減 耗 費     | 37,000  | 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 733     |
| そ の 他 営 業 費 用 | 3,166   | 他 会 計 補 助 金       | 5,521   |
| 営 業 外 費 用     | 39,391  | 雑 収 益             | 5,313   |
| 支 払 利 息       | 38,686  | 長 期 前 受 金 戻 入     | 16,761  |
| 雑 支 出         | 705     | 当 年 度 純 損 失       | 196,783 |
| 合 計           | 892,933 | 合 計               | 892,933 |

令和6年度備前市水道事業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             |             |         |             | 負 債 及 び 資 本 の 部         |            |         |            |
|---------------------|-------------|---------|-------------|-------------------------|------------|---------|------------|
| 科 目                 | 既決予定額       | 補正予定額   | 計           | 科 目                     | 既決予定額      | 補正予定額   | 計          |
| 1 固 定 資 産           | 9,588,778   | 406     | 9,589,184   | 4 固 定 負 債               | 2,750,285  |         | 2,750,285  |
| (1) 有 形 固 定 資 産     | 9,488,828   | 406     | 9,489,234   | (1) 企 業 債               | 2,748,530  |         | 2,748,530  |
| イ 土 地               | 294,026     |         | 294,026     | (2) 引 当 金               | 1,755      |         | 1,755      |
| ロ 建 物               | 260,472     |         | 260,472     | イ 退 職 給 付 引 当 金         | 1,755      |         | 1,755      |
| 減 価 償 却 累 計 額       | △ 168,959   |         | △ 168,959   | 5 流 動 負 債               | 269,033    | 273     | 269,306    |
| ハ 構 築 物             | 15,447,591  | 406     | 15,447,997  | (1) 企 業 債               | 65,530     |         | 65,530     |
| 減 価 償 却 累 計 額       | △ 8,286,368 |         | △ 8,286,368 | (2) 未 払 金               | 195,177    |         | 195,177    |
| ニ 機 械 及 び 装 置       | 3,647,499   |         | 3,647,499   | (3) 前 受 金               | 0          |         | 0          |
| 減 価 償 却 累 計 額       | △ 1,718,113 |         | △ 1,718,113 | (4) 引 当 金               | 4,877      | 273     | 5,150      |
| ホ 車 両 運 搬 具         | 26,809      |         | 26,809      | イ 賞 与 引 当 金             | 4,877      | 273     | 5,150      |
| 減 価 償 却 累 計 額       | △ 17,429    |         | △ 17,429    | (5) そ の 他 流 動 負 債       | 3,449      |         | 3,449      |
| ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 32,777      |         | 32,777      | イ 預 り 金                 | 3,449      |         | 3,449      |
| 減 価 償 却 累 計 額       | △ 29,477    |         | △ 29,477    | 6 繰 延 収 益               | 566,533    |         | 566,533    |
| ト 建 設 仮 勘 定         | 0           |         | 0           | (1) 長 期 前 受 金           | 848,347    |         | 848,347    |
| (2) 無 形 固 定 資 産     | 67          |         | 67          | (2) 収 益 化 累 計 額         | △ 281,814  |         | △ 281,814  |
| イ 水 利 権             | 67          |         | 67          | 7 資 本 金                 | 2,180,320  |         | 2,180,320  |
| (3) 投 資             | 99,883      |         | 99,883      | (1) 自 己 資 本 金           | 2,180,320  |         | 2,180,320  |
| イ 投 資 有 価 証 券       | 99,873      |         | 99,873      | 8 剰 余 金                 | 6,183,083  | △ 1,666 | 6,181,417  |
| ロ 出 資 金             | 10          |         | 10          | (1) 資 本 剰 余 金           | 5,314,030  |         | 5,314,030  |
| 2 流 動 資 産           | 2,360,476   | △ 1,799 | 2,358,677   | イ 国 県 補 助 金             | 277,159    |         | 277,159    |
| (1) 現 金 預 金         | 2,063,821   | △ 1,799 | 2,062,022   | ロ 他 会 計 補 助 金           | 10,368     |         | 10,368     |
| (2) 未 収 金           | 257,312     |         | 257,312     | ハ 他 会 計 負 担 金           | 13,932     |         | 13,932     |
| (3) 貸 倒 引 当 金       | △ 10,883    |         | △ 10,883    | 二 工 事 負 担 金             | 4,869,130  |         | 4,869,130  |
| (4) 貯 蔵 品           | 8,626       |         | 8,626       | ホ 受 贈 財 産 評 価 額         | 143,441    |         | 143,441    |
| (7) 前 払 金           | 41,600      |         | 41,600      | (2) 利 益 剰 余 金           | 869,053    | △ 1,666 | 867,387    |
| (8) そ の 他 流 動 資 産   | 0           |         | 0           | イ 減 債 積 立 金             | 322,133    |         | 322,133    |
| イ 保 管 有 価 証 券 等     | 0           |         | 0           | ロ 建 設 改 良 積 立 金         | 34,415     |         | 34,415     |
|                     |             |         |             | ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 512,505    | △ 1,666 | 510,839    |
|                     |             |         |             | (イ) 繰 越 利 益 剰 余 金       | 707,622    |         | 707,622    |
|                     |             |         |             | (ロ) 当 年 度 純 利 益         | △ 195,117  | △ 1,666 | △ 196,783  |
| 合 計                 | 11,949,254  | △ 1,393 | 11,947,861  | 合 計                     | 11,949,254 | △ 1,393 | 11,947,861 |

令和6年度備前市水道事業会計補正予算（第4号）に関する説明書

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       | 各 目 明 細            |     |              |
|-----------|-----------|---------|-------|---------|--------------------|-----|--------------|
|           |           |         |       |         | 節                  | 金 額 | 附 記          |
| 1) 水道事業費用 |           | 930,415 | 1,666 | 932,081 |                    |     |              |
| 1 営業費用    |           | 887,714 | 1,666 | 889,380 |                    |     |              |
|           | 1 原水及び浄水費 | 163,470 | 400   | 163,870 |                    |     |              |
|           |           |         |       |         | 2 給 料              | 186 | 給料増 186      |
|           |           |         |       |         | 3 手 当              | 157 | 期末勤勉手当増 157  |
|           |           |         |       |         | 36 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 57  | 賞与引当金繰入額増 57 |
|           | 2 配水及び給水費 | 260,307 | 672   | 260,979 |                    |     |              |
|           |           |         |       |         | 2 給 料              | 329 | 給料増 329      |
|           |           |         |       |         | 3 手 当              | 246 | 期末勤勉手当増 246  |
|           |           |         |       |         | 36 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 97  | 賞与引当金繰入額増 97 |
|           | 4 総 係 費   | 102,847 | 594   | 103,441 |                    |     |              |
|           |           |         |       |         | 3 手 当              | 526 | 期末勤勉手当増 526  |
|           |           |         |       |         | 36 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 68  | 賞与引当金繰入額増 68 |

資 本 的 支 出

支 出

(単位 千円)

| 款 項      | 目         | 既決予定額     | 補正予定額 | 計         | 各 目 明 細            |     |              |
|----------|-----------|-----------|-------|-----------|--------------------|-----|--------------|
|          |           |           |       |           | 節                  | 金 額 | 附 記          |
| 1) 資本的支出 |           | 1,210,148 | 406   | 1,210,554 |                    |     |              |
| 1 建設改良費  |           | 1,058,823 | 406   | 1,059,229 |                    |     |              |
|          | 1 建設改良事業費 | 1,011,903 | 406   | 1,012,309 |                    |     |              |
|          |           |           |       |           | 2 給 料              | 183 | 給料増 183      |
|          |           |           |       |           | 3 手 当              | 172 | 期末勤勉手当増 172  |
|          |           |           |       |           | 36 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 51  | 賞与引当金繰入額増 51 |

議案第138号

令和6年度

備前市下水道事業会計補正予算（第2号）



令和6年度備前市下水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和6年度備前市下水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和6年度備前市下水道事業会計予算（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

（単位 千円）

| 科 目         | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計         |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 第1款 下水道事業費用 | 2,036,368 | 3,866     | 2,040,234 |
| 第1項 営業費用    | 1,868,680 | 3,866     | 1,872,546 |
| 第2項 営業外費用   | 164,188   | 0         | 164,188   |
| 第4項 予 備 費   | 3,500     | 0         | 3,500     |

第3条 予算第4条本文括弧書中「不足する額932,093千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 12,980千円及び過年度分損益勘定留保資金919,113千円で補填するものとする。」は「不足する額933,179千円は、当年度分消費税資本的収支調整額12,980千円及び過年度分損益勘定留保資金920,199千円で補填するものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出

（単位 千円）

| 科 目         | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計         |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 第1款 資本的支出   | 1,207,159 | 1,086     | 1,208,245 |
| 第1項 建設改良費   | 169,444   | 1,086     | 170,530   |
| 第2項 固定資産購入費 | 305       | 0         | 305       |
| 第3項 企業債償還金  | 1,031,410 | 0         | 1,031,410 |
| 第6項 予 備 費   | 6,000     | 0         | 6,000     |

第4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できない経費の金額を次のとおり補正する。

(単位 千円)

| 区 分           | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計       |
|---------------|-----------|-----------|---------|
| (1) 職 員 給 与 費 | 102,337   | 4,952     | 107,289 |

令和6年12月4日提出

備前市長 吉 村 武 司

令和 6 年 度

備前市下水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書



# 令和6年度備前市下水道事業会計補正予算（第2号）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 下水道事業費用 |         |                     | 2,036,368 | 3,866 | 2,040,234 |               |
|           | 1 営業費用  |                     | 1,868,680 | 3,866 | 1,872,546 |               |
|           |         | 1 管渠費(汚水)           | 69,604    | 0     | 69,604    |               |
|           |         | 2 管渠費(雨水)           | 877       | 0     | 877       |               |
|           |         | 4 ポンプ場費(汚水)         | 29,353    | 0     | 29,353    |               |
|           |         | 5 ポンプ場費(雨水)         | 25,393    | 451   | 25,844    | 人事院勧告による人件費の増 |
|           |         | 7 処理場費(汚水)          | 340,516   | 3,415 | 343,931   | 人事院勧告による人件費の増 |
|           |         | 10 普及促進費            | 4,709     | 0     | 4,709     |               |
|           |         | 11 総係費              | 50,347    | 0     | 50,347    |               |
|           |         | 12 減価償却費            | 1,283,881 | 0     | 1,283,881 |               |
|           |         | 13 資産減耗費            | 64,000    | 0     | 64,000    |               |
|           | 2 営業外費用 |                     | 164,188   | 0     | 164,188   |               |
|           |         | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 147,188   | 0     | 147,188   |               |
|           |         | 2 消費税及び<br>地方消費税    | 16,000    | 0     | 16,000    |               |
|           |         | 3 雑支出               | 1,000     | 0     | 1,000     |               |
|           | 4 予備費   |                     | 3,500     | 0     | 3,500     |               |
|           |         | 1 予備費               | 3,500     | 0     | 3,500     |               |

資 本 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 資本的支出 |           |               | 1, 207, 159 | 1, 086 | 1, 208, 245 |               |
|         | 1 建設改良費   |               | 169, 444    | 1, 086 | 170, 530    |               |
|         |           | 1 管渠整備費(汚水)   | 113, 925    | 1, 086 | 115, 011    | 人事院勧告による人件費の増 |
|         |           | 4 処理場整備費      | 43, 742     | 0      | 43, 742     |               |
|         |           | 7 ポンプ場整備費(汚水) | 5, 038      | 0      | 5, 038      |               |
|         |           | 8 ポンプ場整備費(雨水) | 6, 739      | 0      | 6, 739      |               |
|         | 2 固定資産購入費 |               | 305         | 0      | 305         |               |
|         |           | 1 有形固定資産購入費   | 305         | 0      | 305         |               |
|         | 3 企業債償還金  |               | 1, 031, 410 | 0      | 1, 031, 410 |               |
|         |           | 1 建設企業債元金償還金  | 1, 031, 410 | 0      | 1, 031, 410 |               |
|         | 6 予備費     |               | 6, 000      | 0      | 6, 000      |               |
|         |           | 1 予備費         | 6, 000      | 0      | 6, 000      |               |

# 令和6年度備前市下水道事業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)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 当年度純利益           | △ 135,732 千円 |
| 減価償却費            | 1,283,881 千円 |
| 固定資産除却費          | 64,000 千円    |
| 引当金の増減額          | △ 7,174 千円   |
| 長期前受金戻入額         | △ 465,542 千円 |
| 受取利息及び配当金        | △ 4 千円       |
| 支払利息             | 147,188 千円   |
| 未収金の増減額          | 38,450 千円    |
| 貸倒引当金増減額         | △ 1,511 千円   |
| 前払金の増減額          | 0 千円         |
| 未払金の増減額          | △ 226,089 千円 |
| 預り金の増減額          | 0 千円         |
| 小計               | 697,467 千円   |
| 利息及び配当金の受取額      | 4 千円         |
| 利息の支払額           | △ 147,188 千円 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 550,283 千円   |

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 固定資産の取得による支出     | △ 186,386 千円 |
| 補助金による収入         | 16,000 千円    |
| 工事負担金による収入       | 27,062 千円    |
| 他会計補助金による収入      | 92,671 千円    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 50,653 千円  |

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 企業債による収入         | 70,600 千円      |
| 企業債の償還による支出      | △ 1,031,410 千円 |
| 出資金による収入         | 68,733 千円      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 892,077 千円   |

|        |              |
|--------|--------------|
| 資金増減額  | △ 392,447 千円 |
| 資金期首残高 | 681,501 千円   |
| 資金期末残高 | 289,054 千円   |

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

(単位 千円)

| 区 分         |          | 職 員 数  |        | 給与費   |        |        |        | 法定福利費  | 合 計     | 備 考 |
|-------------|----------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|---------|-----|
|             |          | 特別職(人) | 一般職(人) | 報 酬   | 給 料    | 手 当    | 計      |        |         |     |
| 補<br>正<br>後 | 損益勘定支弁職員 | 10     | 15     | 1,238 | 40,627 | 24,303 | 66,168 | 17,094 | 83,262  |     |
|             | 資本勘定支弁職員 |        | 3      |       | 11,765 | 7,057  | 18,822 | 5,205  | 24,027  |     |
|             | 合 計      | 10     | 18     | 1,238 | 52,392 | 31,360 | 84,990 | 22,299 | 107,289 |     |
| 補<br>正<br>前 | 損益勘定支弁職員 | 10     | 15     | 1,238 | 39,115 | 22,973 | 63,326 | 16,070 | 79,396  |     |
|             | 資本勘定支弁職員 |        | 3      |       | 11,452 | 6,706  | 18,158 | 4,783  | 22,941  |     |
|             | 合 計      | 10     | 18     | 1,238 | 50,567 | 29,679 | 81,484 | 20,853 | 102,337 |     |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 |        |        |       | 1,512  | 1,330  | 2,842  | 1,024  | 3,866   |     |
|             | 資本勘定支弁職員 |        |        |       | 313    | 351    | 664    | 422    | 1,086   |     |
|             | 合 計      |        |        |       | 1,825  | 1,681  | 3,506  | 1,446  | 4,952   |     |

## 手当の内訳

(単位 千円)

| 区 分   | 扶 養 手 当 | 管理職手当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 時間外勤務<br>手 当 | 期末勤勉<br>手 当 | 児 童 手 当 | 宿日直手当 |
|-------|---------|-------|---------|---------|--------------|-------------|---------|-------|
| 補 正 後 | 1,350   | 1,306 | 989     | 2,041   | 699          | 22,020      | 520     | 2,435 |
| 補 正 前 | 1,350   | 1,306 | 989     | 2,041   | 699          | 20,439      | 420     | 2,435 |
| 比 較   |         |       |         |         |              | 1,581       | 100     |       |

# 令和6年度備前市下水道事業会計予定損益計算書

〔 令和6年4月 1日から  
令和7年3月31日まで 〕

(単位 千円・税抜)

| 費 用 の 部                   |           | 収 益 の 部           |           |
|---------------------------|-----------|-------------------|-----------|
| 科 目                       | 金 額       | 科 目               | 金 額       |
| 営 業 費 用                   | 1,833,127 | 営 業 収 益           | 609,175   |
| 管 渠 費 ( 汚 水 )             | 63,322    | 下 水 道 使 用 料       | 469,939   |
| 管 渠 費 ( 雨 水 )             | 805       | 農 業 集 落 排 水 使 用 料 | 6,720     |
| ポ ン プ 場 費 ( 汚 水 )         | 26,699    | 漁 業 集 落 排 水 使 用 料 | 8,207     |
| ポ ン プ 場 費 ( 雨 水 )         | 24,030    | 他 会 計 負 担 金       | 124,298   |
| 処 理 場 費 ( 汚 水 )           | 317,677   | そ の 他 営 業 収 益     | 11        |
| 普 及 促 進 費                 | 4,709     |                   |           |
| 総 係 費                     | 48,004    | 営 業 外 収 益         | 1,252,408 |
| 減 価 償 却 費                 | 1,283,881 | 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 4         |
| 資 産 減 耗 費                 | 64,000    | 他 会 計 補 助 金       | 786,467   |
|                           |           | 長 期 前 受 金 戻 入     | 465,542   |
| 営 業 外 費 用                 | 164,188   | 雑 収 益             | 395       |
| 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 147,188   |                   |           |
| 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税       | 16,000    | 当 年 度 純 損 失       | 135,732   |
| 雑 支 出                     | 1,000     |                   |           |
| 合 計                       | 1,997,315 | 合 計               | 1,997,315 |

令和6年度備前市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和7年3月31日 現在)

(単位 千円・税抜)

| 資 産 の 部          |              |         |              | 負 債 及 び 資 本 の 部 |             |         |             |
|------------------|--------------|---------|--------------|-----------------|-------------|---------|-------------|
| 科 目              | 既決予算額        | 補正予定額   | 計            | 科 目             | 既決予算額       | 補正予定額   | 計           |
| 1. 固定資産          | 33,395,769   | 1,086   | 33,396,855   | 3. 固定負債         | 7,253,616   | 0       | 7,253,616   |
| (1) 有形固定資産       | 33,395,769   | 1,086   | 33,396,855   | (1) 企業債         | 7,239,608   |         | 7,239,608   |
| イ 土地             | 587,906      |         | 587,906      | (2) 他会計借入金      | 0           |         | 0           |
| ロ 建物             | 4,684,579    |         | 4,684,579    | (3) 引当金         | 14,008      |         | 14,008      |
| 建物減価償却累計額        | △ 3,137,611  |         | △ 3,137,611  | イ 退職給付引当金       | 14,008      |         | 14,008      |
| ハ 構築物            | 58,305,604   | 1,086   | 58,306,690   | 4. 流動負債         | 1,127,245   | 383     | 1,127,628   |
| 構築物減価償却累計額       | △ 29,126,608 |         | △ 29,126,608 | (1) 一時借入金       | 0           |         | 0           |
| ニ 機械及び装置         | 14,575,913   |         | 14,575,913   | (2) 企業債         | 1,043,231   |         | 1,043,231   |
| 機械及び装置減価償却累計額    | △ 12,533,768 |         | △ 12,533,768 | (3) 未払金         | 74,013      |         | 74,013      |
| ホ 車両運搬具          | 3,345        |         | 3,345        | (4) その他流動負債     | 2,397       |         | 2,397       |
| 車両運搬具減価償却累計額     | △ 3,071      |         | △ 3,071      | (5) 引当金         | 7,604       | 383     | 7,987       |
| ヘ 工具・器具及び備品      | 3,028        |         | 3,028        | イ 賞与引当金         | 7,604       | 383     | 7,987       |
| 工具・器具及び備品減価償却累計額 | △ 1,798      |         | △ 1,798      | 5. 繰延収益         | 12,214,765  | 0       | 12,214,765  |
| ト 建設仮勘定          | 38,250       |         | 38,250       | (1) 長期前受金       | 17,471,705  |         | 17,471,705  |
| 2. 流動資産          | 380,840      | △ 4,569 | 376,271      | (2) 収益化累計額      | △ 5,256,940 |         | △ 5,256,940 |
| (1) 現金預金         | 293,623      | △ 4,569 | 289,054      | 6. 資本金          | 13,691,784  | 0       | 13,691,784  |
| (2) 未収金          | 90,428       |         | 90,428       | (1) 自己資本金       | 13,691,784  |         | 13,691,784  |
| 未収金貸倒引当金         | △ 3,211      |         | △ 3,211      | イ 固有資本金         | 7,102,931   |         | 7,102,931   |
| (3) 前払金          | 0            |         | 0            | ロ 繰入資本金         | 6,588,853   |         | 6,588,853   |
| (4) 前払費用         | 0            |         | 0            | 7. 剰余金          | △ 510,801   | △ 3,866 | △ 514,667   |
|                  |              |         |              | (1) 資本剰余金       | 1,369,906   | 0       | 1,369,906   |
|                  |              |         |              | イ 受贈財産評価額       | 11,788      |         | 11,788      |
|                  |              |         |              | ロ 国及び県補助金       | 288,063     |         | 288,063     |
|                  |              |         |              | ハ 受益者負担金及び分担金   | 0           |         | 0           |
|                  |              |         |              | ニ 他会計補助金        | 1,070,055   |         | 1,070,055   |
|                  |              |         |              | (2) 欠損金         | 1,880,707   | 3,866   | 1,884,573   |
|                  |              |         |              | イ 当年度未処理欠損金     | 1,748,841   |         | 1,748,841   |
|                  |              |         |              | ロ 当年度純損失        | 131,866     | 3,866   | 135,732     |
| 合 計              | 33,776,609   | △ 3,483 | 33,773,126   | 合 計             | 33,776,609  | △ 3,483 | 33,773,126  |

# 令和6年度備前市下水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書

## 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         | 各 目 明 細        |       |                             |
|-----------|-----------------|-----------|-------|-----------|----------------|-------|-----------------------------|
|           |                 |           |       |           | 節              | 金 額   | 附 記                         |
| 1 下水道事業費用 |                 | 2,036,368 | 3,866 | 2,040,234 |                |       |                             |
| 1 営業費用    |                 | 1,868,680 | 3,866 | 1,872,546 |                |       |                             |
|           | 5 ポンプ場費<br>(雨水) | 25,393    | 451   | 25,844    |                |       |                             |
|           |                 |           |       |           | 1 給料           | 186   | 給料増 186                     |
|           |                 |           |       |           | 2 手当等          | 110   | 期末勤勉手当増 110                 |
|           |                 |           |       |           | 5 法定福利費        | 105   | 退職手当等増 20<br>その他法定福利費増 85   |
|           |                 |           |       |           | 81 賞与引当金繰入額    | 40    | 賞与引当金繰入額増 40                |
|           |                 |           |       |           | 82 法定福利費引当金繰入額 | 10    | 法定福利費引当金繰入額増 10             |
|           | 7 処理場費(汚水)      | 340,516   | 3,415 | 343,931   |                |       |                             |
|           |                 |           |       |           | 1 給料           | 1,326 | 給料増 1,326                   |
|           |                 |           |       |           | 2 手当等          | 980   | 期末勤勉手当増 920<br>児童手当増 60     |
|           |                 |           |       |           | 5 法定福利費        | 871   | 退職手当等増 121<br>その他法定福利費増 750 |
|           |                 |           |       |           | 81 賞与引当金繰入額    | 200   | 賞与引当金繰入額増 200               |
|           |                 |           |       |           | 82 法定福利費引当金繰入額 | 38    | 法定福利費引当金繰入額増 38             |
| 支出合計      |                 | 2,036,368 | 3,866 | 2,040,234 |                |       |                             |

資 本 的 支 出

支 出 (単位 千円)

| 款 項         | 目                      | 既決予定額       | 補正予定額  | 計           | 各 目 明 細                     |     |                            |
|-------------|------------------------|-------------|--------|-------------|-----------------------------|-----|----------------------------|
|             |                        |             |        |             | 節                           | 金 額 | 附 記                        |
| 1 資 本 的 支 出 |                        | 1, 207, 159 | 1, 086 | 1, 208, 245 |                             |     |                            |
| 1 建 設 改 良 費 |                        | 169, 444    | 1, 086 | 170, 530    |                             |     |                            |
|             | 1 管 渠 整 備 費<br>( 汚 水 ) | 113, 925    | 1, 086 | 115, 011    |                             |     |                            |
|             |                        |             |        |             | 1 給 料                       | 313 | 給料増 313                    |
|             |                        |             |        |             | 2 手 当 等                     | 271 | 期末勤勉手当増 231<br>児童手当増 40    |
|             |                        |             |        |             | 5 法 定 福 利 費                 | 407 | 退職手当等増 30<br>その他法定福利費増 377 |
|             |                        |             |        |             | 81 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額       | 80  | 賞与引当金繰入額増 80               |
|             |                        |             |        |             | 82 法 定 福 利 費 引 当<br>金 繰 入 額 | 15  | 法定福利費引当金繰入額増 15            |
| 支 出 合 計     |                        | 1, 207, 159 | 1, 086 | 1, 208, 245 |                             |     |                            |