

議案第39号

令和5年度 勝山市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度勝山市の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。

（業務の予定量の補正）

第2条 予算第2条に定めた業務の予定量（4）主要な建設改良事業の「配水管布設替実施設計 11,418千円」を「配水管布設替実施設計 9,900千円」に、「配水管布設替工事 116,586千円」を「配水管布設替工事 118,104千円」に改める。

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第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。

		収 入		
（科 目）	（既 決 予 定 額）	（ 補 正 予 定 額 ）		（ 計 ）
第1款 水道事業収益	507,212千円	△48千円		507,164千円
第2項 営業外収益	154,718千円	△48千円		154,670千円
		支 出		
（科 目）	（既 決 予 定 額）	（ 補 正 予 定 額 ）		（ 計 ）
第1款 水道事業費用	524,468千円	2,020千円		526,488千円
第1項 営業費用	482,416千円	2,148千円		484,564千円
第2項 営業外費用	40,052千円	△128千円		39,924千円

（資本的支出の補正）

第4条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額140,139千円は、過年度分損益勘定留保資金41,026千円、当年度分損益勘定留保資金69,113千円及び減債積立金取崩額30,000千円で補てんするものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

水道事業会計

(科 目)	(既 決 予 定 額)	支 出 (補 正 予 定 額)	(計)
第2款 資 本 的 支 出	385,504千円	77千円	385,581千円
第1項 建 設 改 良 費	215,248千円	77千円	215,325千円
 (議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)			
第5条 予算第8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	40,836千円	673千円	41,509千円

令和5年11月30日提出

勝山市長 水上 実喜夫

水道事業会計

令和5年度勝山市水道事業会計補正予算実施計画

収 益 の 収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益			507,212	△48	507,164	
	2 営業外収益		154,718	△48	154,670	
		2 他 会 計 負 担 金	7,237	△48	7,189	一般会計負担金 △48

収 益 の 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			524,468	2,020	526,488	
	1 営業費用		482,416	2,148	484,564	
		1 原水及び浄水費	100,909	500	101,409	修繕費 500
		2 配水及び給水費	67,373	95	67,468	給料 △356 手当 △458 法定福利費 36 修繕費 1,000 市町総合事務組合負担金 △59 賞与引当金繰入額 △57 法定福利費引当金繰入額 △11
		4 総 係 費	42,321	1,553	43,874	給料 662 手当 334 法定福利費 273 市町総合事務組合負担金 109 賞与引当金繰入額 145 法定福利費引当金繰入額 30
	2 営業外費用		40,052	△128	39,924	
		4 消 費 税	4,943	△128	4,815	消費税 △128

資 本 的 支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
2 資本的支出			385,504	77	385,581	
	1 建設改良費		215,248	77	215,325	
		2 改良工事費	208,715	77	208,792	給料 14 手当 31 法定福利費 △7 委託料 △1,518 工事請負費 1,518 市町総合事務組合負担金 2 賞与引当金繰入額 32 法定福利費引当金繰入額 5

水道事業会計

令和5年度勝山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5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：円）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	△ 29,809,656
	減価償却費	265,360,607
	賞与引当金・法定福利費引当金の増減額（△は減少）	246,765
	長期前受金戻入額	△ 110,724,806
	受取利息及び受取配当金	22,212
	支払利息	27,892,270
	有形固定資産除去損	6,200,000
	資本費繰入収益	△ 36,158,333
	その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 32,440
	小計	122,996,619
	利息及び配当金の受取額	△ 22,212
	利息の支払額	△ 27,892,270
	業務活動によるキャッシュ・フロー	95,082,137
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	△ 232,046,513
	無形固定資産の取得による支出	△ 2,603,066
	国庫補助金による収入	50,968,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,000,000
	工事負担金による収入	5,492,910
	資本費繰入収益	36,158,333
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 139,030,336
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	166,400,000
	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	△ 170,255,135
	その他の企業債による収入	19,100,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	15,244,865
	資金増加額（又は減少額）	△ 28,703,334
	資金期首残高	833,174,298
	資金期末残高	804,470,964

給 与 費 明 細 書

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	備 考	
		報 酬	給 料	職員手当	計				
補正後	損益勘定支弁職員	5	—	17,205	10,054	27,259	5,605	32,864	
	資本勘定支弁職員	1	—	4,358	2,806	7,164	1,481	8,645	
	合 計	6	—	21,563	12,860	34,423	7,086	41,509	
補正前	損益勘定支弁職員	5	—	16,899	10,090	26,989	5,277	32,266	
	資本勘定支弁職員	1	—	4,344	2,743	7,087	1,483	8,570	
	合 計	6	—	21,243	12,833	34,076	6,760	40,836	
比 較	損益勘定支弁職員	—	—	306	△36	270	328	598	
	資本勘定支弁職員	—	—	14	63	77	△2	75	
	合 計	—	—	320	27	347	326	673	

(単位 千円)

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	単身赴任手当
	補 正 後	918	132	175	30	1,468	—	—
	補 正 前	774	184	271	30	1,468	—	—
	比 較	144	△52	△96	—	—	—	—
	区 分	夜間勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	
	補 正 後	—	449	4,798	3,786	420	684	
	補 正 前	—	449	4,727	3,809	389	732	
	比 較	—	—	71	△23	31	△48	

(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	増減事由別内訳及び説明			備 考
給 料	320	給与改定に伴う増減分	239		給与改定の状況 本年度 改定 1.39% 実施時期 令和5年4月1日
		その他の増減分	81		
職員手当	27	区 分	制度改正に伴う増減分	その他の増減分	手当改定の状況 期末手当一部改定 勤勉手当一部改定
		扶 養 手 当	—	144	
		住 居 手 当	—	△52	
		通 勤 手 当	—	△96	
		特 殊 勤 務 手 当	—	—	
		時 間 外 勤 務 手 当	—	—	
		宿 日 直 手 当	—	—	
		単 身 赴 任 手 当	—	—	
		夜 間 勤 務 手 当	—	—	
		管 理 職 手 当	—	—	
		期 末 手 当	137	△66	
		勤 勉 手 当	121	△144	
		寒 冷 地 手 当	—	31	
		児 童 手 当	—	△48	
計	258	△231			

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
令和5年12月1日現在 (給与改定後)	平均給料月額(円)	301,788
	平均給与月額(円)	325,213
	平均年齢(歳)	40.00
令和5年12月1日現在 (給与改定前)	平均給料月額(円)	297,663
	平均給与月額(円)	321,088
	平均年齢(歳)	40.00

イ. 初任給

区 分	一般行政職	
	高校卒	改定後
改定前		154,600
大学卒	改定後	187,300
	改定前	175,300

ウ. 級別職員数

(令和5年12月1日現在)

区 分	一般行政職	
	職員数 (人)	構成比 (%)
1 級	-	-
2 級	1	16.7
3 級	2	33.3
4 級	2	33.3
5 級	-	-
6 級	1	16.7
7 級	-	-
計	6	100.0

(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
一般行政職	主事 技師	主事 技師	主査	係長	課長補佐	課長	政策幹等

エ. 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)			
改定後	2.200	2.300	4.500	有	
改定前	2.200	2.200	4.400	有	
比 較	-	0.100	0.100		

令和5年度 勝山市水道事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1 固定資産

		円		円		円	
(1) 有形固定資産							
イ 土地建物					57,911,201		
ロ 構築物	減価償却累計額	312,244,647		184,115,781		128,128,866	
ハ 機械及び装置	減価償却累計額	8,815,399,358		5,102,864,671		3,712,534,687	
ニ 車両運搬具	減価償却累計額	2,130,023,938		1,580,797,452		549,226,486	
ホ 工具器具及び備品	減価償却累計額	2,997,203		2,847,343		149,860	
ヘ 建設仮勘定		6,828,819		6,487,380		341,439	
ト 有形固定資産合計					24,289,848		4,472,582,387
(2) 無形固定資産							
イ 無形固定資産	△ 使用権				576,525,090		
ロ 無形固定資産合計							576,525,090
							5,049,107,477

2 流動資産

(1) 現金預金					804,470,964		
(2) 未収金					59,151,896		
(3) 貸倒引当金					△ 369,303		
(4) 貯蔵品					830,862		
(4) その他流動資産					750,000		
流動資産合計							864,834,419
資産合計							<u>5,913,941,896</u>

(単位 円)

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,900,886,640		
ロ その他企業債	<u>19,100,000</u>		
企業債合計		<u>1,919,986,640</u>	
固定負債合計			1,919,986,640

4 流動負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>178,391,658</u>		
ロ その他企業債			
企業債合計		178,391,658	
(2) 未払金		74,336,411	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,004,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>581,000</u>		
引当金合計		3,585,000	
(4) その他流動負債		<u>750,000</u>	
流動負債合計			257,063,069

5 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ 県補助金	13,400,000		
ロ 工事負担金	1,570,225,215		
ハ 繰入金	290,143,766		
ニ 受贈財産評価額	2,676,147,747		
ホ その他資本剰余金	<u>388,074,888</u>		
長期前受金合計		4,937,991,616	
(2) 収益化累計額			
イ 県補助金	△ 9,044,990		
ロ 工事負担金	△ 1,162,991,792		
ハ 繰入金	△ 78,034,080		
ニ 受贈財産評価額	△ 1,237,640,761		
ホ その他資本剰余金	<u>△ 68,549,427</u>		
収益化累計額合計		<u>△ 2,556,261,050</u>	
繰延収益合計			<u>2,381,730,566</u>
負債合計			<u><u>4,558,780,275</u></u>

(単位 円)

資 本 の 部

6 資 本 金

590,606,576

7 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

0

ロ 利 益 積 立 金

279,740,057

ハ 建 設 改 良 積 立 金

484,624,644

ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

a うち当年度純損失

29,809,656

b その他未処分利益剰余金

30,000,000

190,344

利 益 剰 余 金 合 計

764,555,045

剰 余 金 合 計

764,555,045

資 本 合 計

1,355,161,621

負 債 ・ 資 本 合 計

5,913,941,896