

議案第46号

令和6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6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を次のとおり補正する。

	（既 決 予 定 量）	（補 正 予 定 量）	（計）
（4）主要な建設改良事業			
改良工事費	211,559千円	10,810千円	222,369千円

（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	495,054千円	543千円	495,597千円
第2項 営業外収益	152,194千円	543千円	152,737千円

	支 出		
（科 目）	（既 決 予 定 額）	（補 正 予 定 額）	（計）
第1款 水道事業費用	496,489千円	44千円	496,533千円
第1項 営業費用	457,506千円	1,226千円	458,732千円
第2項 営業外費用	37,483千円	△1,182千円	36,301千円

水道事業会計

水道事業会計

(資本的収入及び支出の補正)

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193,347千円は、過年度分損益勘定留保資金52,755千円、当年度分損益勘定留保資金136,995千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,597千円で補填するものとする」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。

		収 入	
(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
第1款 資本的収入	210,575千円	5,000千円	215,575千円
第2項 企業債	166,200千円	5,000千円	171,200千円

		支 出	
(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
第1款 資本的支出	398,112千円	10,810千円	408,922千円
第1項 建設改良費	220,046千円	10,810千円	230,856千円

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた企業債を次のとおり補正する。

補正前

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道 建設事業	千円 166,200	証書借入又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換することができる。(なお、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の融資条件、協定による)
計	166,200			

水道事業会計

水道事業会計

補正後

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道 建設事業	千円 171,200	証書借入又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借 り入れる政府資金及び地方公 共団体金融機構資金について、 利率の見直しを行った後にお いては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換することができる。(なお、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の融資条件、協定による)
計	171,200			

(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6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	42,588千円	7,231千円	49,819千円

令和6年12月4日提出

勝山市長 水上 実喜夫

水道事業会計

令和6年度勝山市水道事業会計補正予算実施計画

収 益 の 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	備 考
1 水道事業収益			495,054	543	495,597	
	2 営業外収益		152,194	543	152,737	
		2 他会計負担金	5,464	152	5,616	一般会計負担金 152
		6 消費税還付金	832	391	1,223	

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			496,489	44	496,533	
	1 営業費用		457,506	1,226	458,732	
		2 配水及び給水費	66,087	568	66,655	給料 210
						手当 663
						法定福利費 191
						委託料 △3,038
						修繕費 2,400
						退職手当組合負担金 34
						賞与引当金繰入額 83
						法定福利費引当金繰入額 25
		4 総 係 費	42,015	658	42,673	給料 57
						手当 363
						法定福利費 9
						退職手当組合負担金 187
						賞与引当金繰入額 31
						法定福利費引当金繰入額 11
	2 営業外費用		37,483	△1,182	36,301	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	27,261	△1,182	26,079	企業債償還利息 △1,182

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	備 考
1 資本的收入			210,575	5,000	215,575	
	2 企 業 債		166,200	5,000	171,200	
		1 建設改良事業債	166,200	5,000	171,200	

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			398,112	10,810	408,922	
	1 建設改良費		220,046	10,810	230,856	
		2 改良工事費	211,559	10,810	222,369	給料 3,049 手当 1,245 法定福利費 801 委託料 △4,686 工事請負費 9,405 退職手当組合負担金 503 賞与引当金繰入額 410 法定福利費引当金繰入額 83

令和6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6年4月1日から令和7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	
	当期純損益（△は損失）	△ 13,567,509
	減価償却費	253,771,552
	その他引当金の増減額（△は減少）	669,164
	長期前受金戻入額	△ 109,219,514
	支払利息	26,079,000
	有形固定資産除去損	6,200,000
	資本費繰入収益	△ 35,844,000
	小計	128,088,693
	利息の支払額	△ 26,079,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	102,009,693
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	△ 189,129,088
	無形固定資産の取得による支出	△ 5,600,000
	国庫補助金による収入	27,397,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,325,000
	工事負担金による収入	11,779,000
	資本費繰入収益	35,844,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 115,384,088
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	171,200,000
	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	△ 178,064,619
	その他の他会計出資金による収入	437,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,427,619
	資金増加額（又は減少額）	△ 19,802,014
	資金期首残高	841,851,275
	資金期末残高	822,049,261

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	6	—	17,925	11,656	29,581	5,958	35,539	
	資本勘定支弁職員	2	—	7,447	4,466	11,913	2,367	14,280	
	合 計	8	—	25,372	16,122	41,494	8,325	49,819	
補正前	損益勘定支弁職員	5	—	17,658	10,516	28,174	5,722	33,896	
	資本勘定支弁職員	1	—	4,398	2,811	7,209	1,483	8,692	
	合 計	6	—	22,056	13,327	35,383	7,205	42,588	
比 較	損益勘定支弁職員	1	—	267	1,140	1,407	236	1,643	
	資本勘定支弁職員	1	—	3,049	1,655	4,704	884	5,588	
	合 計	2	—	3,316	2,795	6,111	1,120	7,231	

(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	1,007	177	287	30	1,532	—	—
	補 正 前	990	—	165	30	1,532	—	—
	比 較	17	177	122	—	—	—	—
	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	6,150	4,968	541	981	
	補 正 前	—	449	5,008	4,022	420	711	
	比 較	—	—	1,142	946	121	270	

(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	3,316	給与改定に伴う増減分	825		給与改定の状況 本年度 改定 3.99% 実施時期 令和6年4月1日
		その他の増減分	2,491		
職員手当	2,795	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 寒冷地手当一部改定
		扶 養 手 当	—	17	
		住 居 手 当	—	177	
		通 勤 手 当	—	122	
		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	288	854	
		勤 勉 手 当	258	688	
		寒 冷 地 手 当	54	67	
		児 童 手 当	—	270	
		計	600	2,195	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当り給与

(単位:円)

区 分		一般行政職	技能労務職
令和 6 年 12 月 1 日現在 (給与改定後)	平 均 給 料 月 額 (円)	307,637	238,300
	平 均 給 与 月 額 (円)	333,075	250,300
	平 均 年 齢 (歳)	39.00	61.01
令和 6 年 12 月 1 日現在 (給与改定前)	平 均 給 料 月 額 (円)	295,825	235,300
	平 均 給 与 月 額 (円)	321,262	247,300
	平 均 年 齢 (歳)	39.00	61.01

イ．初任給

(単位:円)

区 分	一般行政職		技能労務職
高校卒	改定後	188,000	(18歳) 180,600～199,000
	改定前	166,600	(18歳) 159,500～173,700
大学卒	改定後	213,600	—
	改定前	187,300	—

ウ．級別職員数

(令和6年12月1日現在)

区 分	一般行政職		技能労務職	
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
1 級	—	—	—	—
2 級	2	33.3	—	—
3 級	2	33.3	—	—
4 級	1	16.7	—	—
5 級	—	—	1	100.0
6 級	1	16.7	—	—
7 級	—	—	—	—
計	6	100.0	1	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
技能労務職	(職務による区分なし)				職長		

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	2.250	2.350	4.600	有	
改定前	2.250	2.250	4.500	有	
比 較	—	0.100	0.100		

令和6年度 勝山市水道事業 予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

										円	円	円	円
(1)	有	形	固	定	資	産							
	イ	土											
	ロ	建											
		減	価	償	却	累	計	額					
	ハ	構											
		減	価	償	却	累	計	額					
	ニ	機	械	及	び	装	置						
		減	価	償	却	累	計	額					
	ホ	車	両	運	搬	具							
		減	価	償	却	累	計	額					
	ヘ	工	具	器	具	及	び	備	品				
		減	価	償	却	累	計	額					
	ト	建	設	仮	勘	定							
		有	形	固	定	資	産	合	計				
(2)	無	形	固	定	資	産							
	イ	ダ	ム	使	用	権							
		無	形	固	定	資	産	合	計				
		固	定	資	産	合	計						

2 流 動 資 産

(1)	現	金	預	金									
(2)	未	収	金										
	貸	倒	引	当	金								
(3)	貯	蔵	品										
(4)	そ	の	他	流	動	資	産						
	流	動	資	産	合	計							
	資	産	合	計									

(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	1,871,251,541	
ロ その他 の 企業債	<u>18,700,000</u>	
企業債合計		<u>1,889,951,541</u>
固定負債合計		1,889,951,541

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>177,662,138</u>	
企業債合計		177,662,138
(2) 未払金		63,381,993
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	3,547,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>704,000</u>	
引当金合計		4,251,000
(4) その他流動負債		<u>425,000</u>
流動負債合計		245,720,131

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	1,569,937,862	
ハ 繰入金	290,258,167	
ニ 受贈財産評価額	2,675,768,941	
ホ その他資本剰余金	<u>409,955,122</u>	
長期前受金合計		4,959,320,092
(2) 収益化累計額		
イ 県補助金	△ 9,346,490	
ロ 工事負担金	△ 1,184,735,404	
ハ 繰入金	△ 82,868,856	
ニ 受贈財産評価額	△ 1,296,530,296	
ホ その他資本剰余金	<u>△ 73,641,648</u>	
収益化累計額合計		<u>△ 2,647,122,694</u>
繰延収益合計		<u>2,312,197,398</u>
負債合計		<u><u>4,447,869,070</u></u>

(単位 円)

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金
イ 繰 入 資 本 金
ロ 組 入 資 本 金
自 己 資 本 金 合 計
資 本 金 合 計

217,420,875

403,622,701

621,043,576

621,043,576

7 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金
ロ 利 益 積 立 金
ハ 建 設 改 良 積 立 金
ニ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金
利 益 剰 余 金 合 計

273,261,154

484,624,644

13,567,509

744,318,289

剰 余 金 合 計
資 本 合 計

744,318,289

1,365,361,865

負 債 ・ 資 本 合 計

5,813,230,935