

議案第40号

令和7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7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	169, 133千円	594千円	169, 727千円

（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。

（科 目）	収 入		
	（既 決 予 定 額）	（補 正 予 定 額）	（ 計 ）
第1款 水道事業収益	501, 216千円	282千円	501, 498千円
第2項 営業外収益	159, 180千円	282千円	159, 462千円

（科 目）	支 出		
	（既 決 予 定 額）	（補 正 予 定 額）	（ 計 ）
第1款 水道事業費用	503, 834千円	6, 070千円	509, 904千円
第1項 営業費用	465, 499千円	6, 070千円	471, 569千円

（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188, 172千円は、過年度分損益勘定留保資金11, 992千円、当年度分損益勘定留保資金126, 180千円及び減債積立金50, 000千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

水道事業会計

おり補正する。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	支 出	(補 正 予 定 額)	(計)
第1款 資本的支出	350, 258千円		594千円	350, 852千円
第1項 建設改良費	172, 595千円		594千円	173, 189千円

(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	46, 724千円	2, 535千円	49, 259千円

令和7年12月2日提出

勝山市長 水上 実喜夫

水道事業会計

令和7年度勝山市水道事業会計補正予算実施計画

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	備 考
1 水道事業収益			501,216	282	501,498	
	2 営業外収益		159,180	282	159,462	
		2 他会計負担金	5,099	△ 83	5,016	
		6 消費税還付金	5,353	365	5,718	

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			503,834	6,070	509,904	
	1 営業費用		465,499	6,070	471,569	
						給料 △540
						手当 53
						法定福利費 2
		2 配水及び給水費	65,009	3,374	68,383	修繕費 3,900
						退職手当組合負担金 △9
						賞与引当金繰入額 △16
						法定福利費引当金繰入額 △16
		4 総 係 費	48,694	2,696	51,390	給料 1,116
						手当 586
						法定福利費 605
						退職手当組合負担金 196
						賞与引当金繰入額 152
						法定福利費引当金繰入額 41

資 本 的 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 資本的支出			350,258	594	350,852	
	1 建設改良費		172,595	594	173,189	
		2 改良工事費	169,133	594	169,727	
						給料 254 手当 124 法定福利費 125 委託料 △3,762 工事請負費 3,762 退職手当組合負担金 42 賞与引当金繰入額 36 法定福利費引当金繰入額 13

水道事業会計

令和7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7年4月1日から令和8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）	△ 22,632,295
減価償却費	247,369,237
貸倒引当金の増減額（△は減少）	116,676
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 248,484
長期前受金戻入額	△ 107,953,910
受取利息及び受取配当金	△ 140,000
支払利息	25,345,000
有形固定資産除去損	13,648,000
資本費繰入収益	△ 36,346,000
前払金の増減額（△は増加）	2,500,000
小計	121,658,224
利息及び配当金の受取額	140,000
利息の支払額	△ 25,345,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	96,453,224
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	△ 301,746,911
無形固定資産の取得による支出	△ 8,677,273
国庫補助金による収入	60,221,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,664,000
工事負担金による収入	3,530,000
資本費繰入収益	36,346,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 205,663,184
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	236,700,000
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	△ 177,662,138
その他の他会計出資金による収入	21,285,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	80,322,862
資金増加額（又は減少額）	△ 28,887,098
資金期首残高	789,693,685
資金期末残高	760,806,587

水道事業会計

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	(1)4	—	17,680	10,925	28,605	5,853	34,458
	資本勘定支弁職員	2	—	7,803	4,574	12,377	2,424	14,801
	合計	(1)6	—	25,483	15,499	40,982	8,277	49,259
補正前	損益勘定支弁職員	(1)4	—	17,104	10,150	27,254	5,221	32,475
	資本勘定支弁職員	2	—	7,549	4,414	11,963	2,286	14,249
	合計	(1)6	—	24,653	14,564	39,217	7,507	46,724
比較	損益勘定支弁職員	—	—	576	775	1,351	632	1,983
	資本勘定支弁職員	—	—	254	160	414	138	552
	合計	—	—	830	935	1,765	770	2,535

※職員数の()内は、短時間勤務職員数で外書き

(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	745	456	386	30	1,737	—	—
	補正前	920	176	271	30	1,737	—	—
	比較	△175	280	115	—	—	—	—
	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	5,693	4,637	550	816	
	補正前	—	448	5,329	4,278	541	834	
	比較	—	1	364	359	9	△18	

水道事業会計

(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	830	給与改定に伴う増減分	816		
		その他の増減分	14		
職員手当	935	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 通勤手当一部改定
		扶養手当	—	△175	
		住居手当	—	280	
		通勤手当	14	101	
		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	—	1	
		期末手当	228	136	
		勤勉手当	198	161	
		寒冷地手当	—	9	
		児童手当	—	△18	
		計	440	495	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

(単位:円)

区分	一般行政職
令和7年12月1日現在 (給与改定後)	平均給料月額(円)
	336,225
	平均給与月額(円)
令和7年12月1日現在 (給与改定前)	平均年齢(歳)
	42.07
	平均給料月額(円)
	325,687
	平均給与月額(円)
	348,325
平均年齢(歳)	
42.07	

水道事業会計

イ. 初任給

(単位:円)

区分	一般行政職	
高校卒	改定後	200,300
	改定前	188,000
大学卒	改定後	225,600
	改定前	213,600

ウ. 級別職員数

(令和7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	1	16.7	(1)	(100.0)
3級	3	50.0	-	-
4級	1	16.7	-	-
5級	-	-	-	-
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 参事	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	2.300	2.350	4.650	有	
改定前	2.300	2.300	4.600	有	
比較	-	0.050	0.050		

水道事業会計

令和7年度 勝山市水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産		円	円	円
イ	土	地物額	57,911,201	
ロ	建	312,244,647		
ハ	減価償却累計額	<u>197,021,703</u>	115,222,944	
二	構築物	9,037,659,600		
ニ	機械及び装置	<u>5,428,511,933</u>	3,609,147,667	
木	減価償却累計額	2,197,256,198		
ヘ	車両運搬具	<u>1,640,842,362</u>	556,413,836	
ト	減価償却累計額	2,910,221		
(2)	工具器具及び備品	<u>1,589,259</u>	1,320,962	
ダ	減価償却累計額	7,409,735		
ム	建設仮勘定	<u>6,487,380</u>	922,355	
使			<u>19,589,660</u>	
用				4,360,528,625
權				
イ	有形固定資産合計			
ダ		<u>556,365,215</u>		
ム			<u>556,365,215</u>	
使				4,916,893,840
用				
權				
	無形固定資産合計			
	固定資産合計			

2 流動資産

(1) 現金預金	760,806,587
(2) 未収金	41,636,295
貸倒引当金	△ 257,826
(3) 貯蔵品	1,285,295
(4) その他流動資産	<u>375,000</u>
流動資産合計	<u>803,845,351</u>
資産合計	<u>5,720,739,191</u>

水道事業会計

(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
 ロ そ の 他 の 企 業 債
 企 業 債 合 計
 固 定 负 債 合 計

	1,841,941,517
	<u>18,700,000</u>
	<u>1,860,641,517</u>
	1,860,641,517

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
 企 業 債 合 計

	<u>179,710,024</u>
--	--------------------

(2) 未 払 金

	179,710,024
	49,965,580

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金
 ロ 法 定 福 利 費 引 当 金

	3,328,000
	<u>671,000</u>

(4) そ の 他 流 動 负 債

流 動 负 債 合 計

	3,999,000
	<u>375,000</u>

	234,049,604
--	-------------

5 繰延収益

(1) 長 期 前 受 金

イ 県 補 助 金
 ロ 工 事 負 担 金
 ハ 繰 入 金
 ニ 受 贈 財 産 評 価 額
 ホ そ の 他 資 本 剰 余 金

	13,873,250
	1,568,949,247
	290,800,710
	2,675,687,928
	<u>441,795,030</u>

	4,991,106,165
--	---------------

(2) 収 益 化 累 計 額

イ 県 補 助 金
 ロ 工 事 負 担 金
 ハ 繰 入 金
 ニ 受 贈 財 産 評 価 額
 ホ そ の 他 資 本 剰 余 金

	△ 9,647,990
	△ 1,212,031,312
	△ 88,623,573
	△ 1,354,866,953
	<u>△ 76,573,148</u>

	△ 2,741,742,976
--	-----------------

繰 延 収 益 合 計

	2,249,363,189
--	---------------

負 債 合 計

	<u>4,344,054,310</u>
--	----------------------

水道事業会計

(単位 円)

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自己資本金			
イ 繰 入 資 本 金	238,268,875		
口 組 入 資 本 金	<u>403,622,701</u>		
自己資本金合計		<u>641,891,576</u>	
資本金合計			641,891,576

7 剰 余 金

(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	120,000,000		
ロ 利益積立金	272,800,956		
ハ 建設改良積立金	314,624,644		
ニ 当年度未処分利益剰余金			
a うち当年度純損失	22,632,295		
b その他未処分利益剰余金	<u>50,000,000</u>	<u>27,367,705</u>	
利益剰余金合計		<u>734,793,305</u>	
剩 余 金 合 計			734,793,305
資 本 合 計			<u>1,376,684,881</u>
負 債 ・ 資 本 合 計			<u>5,720,739,191</u>