

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）	（既 決 予 定 額）	収 入 （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）	（既 決 予 定 額）	支 出 （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	
		2 配水及び給水費	65,009	3,374	68,383	給料 △540 手当 53 法定福利費 2 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	<u>121,658,224</u>
利息及び配当金の受取額	140,000
利息の支払額	<u>△ 25,345,000</u>
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	<u>36,346,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 205,663,184</u>
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	<u>21,285,000</u>
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	<u>789,693,685</u>
資金期末残高	<u><u>760,806,587</u></u>

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	

(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		給与改定の状況 本年度 改定 3.24% 実施時期 令和7年4月1日
		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
		扶 養 手 当	—	△175	期末手当一部改定
		住 居 手 当	—	280	勤勉手当一部改定
		通 勤 手 当	14	101	通勤手当一部改定
		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)	358,862
	平 均 年 齢 (歳)	42.07
令和 7 年 12 月 1 日現在 (給与改定前)	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

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		

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 3 1 日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
イ 土地建物	312,244,647	57,911,201		
ロ 減価償却累計額	<u>197,021,703</u>	115,222,944		
ハ 構築物	9,037,659,600			
ニ 機械及び装置	<u>5,428,511,933</u>	3,609,147,667		
ホ 車両運搬具	<u>2,197,256,198</u>	556,413,836		
ヘ 工具器具及び備品	<u>1,640,842,362</u>	1,320,962		
ト 建設仮勘定	<u>2,910,221</u>	922,355		
有形固定資産合計		<u>19,589,660</u>	4,360,528,625	
(2) 無形固定資産		<u>556,365,215</u>		
イ ダム使用権			<u>556,365,215</u>	
無形固定資産合計				4,916,893,840

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><u>5,720,739,191</u></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	1,841,941,517	
ロ その他 の 企業債	<u>18,700,000</u>	
企業債合計		<u>1,860,641,517</u>
固定負債合計		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	<u>179,710,024</u>	
企業債合計		179,710,024
(2) 未払金		49,965,580
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	3,328,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>671,000</u>	
引当金合計		3,999,000
(4) その他流動負債		<u>375,000</u>
流動負債合計		234,049,604

5 繰延収益

(1) 長期前受金		
イ 県補助金	13,873,250	
ロ 工事負担金	1,568,949,247	
ハ 繰入金	290,800,710	
ニ 受贈財産評価額	2,675,687,928	
ホ その他資本剰余金	<u>441,795,030</u>	
長期前受金合計		4,991,106,165
(2) 収益化累計額		
イ 県補助金	△ 9,647,990	
ロ 工事負担金	△ 1,212,031,312	
ハ 繰入金	△ 88,623,573	
ニ 受贈財産評価額	△ 1,354,866,953	
ホ その他資本剰余金	<u>△ 76,573,148</u>	
収益化累計額合計		<u>△ 2,741,742,976</u>
繰延収益合計		<u>2,249,363,189</u>
負債合計		<u><u>4,344,054,310</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

238,268,875

403,622,701641,891,576

641,891,576

7 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金
 イ 減 債 積 立 金
 ロ 利 益 積 立 金
 ハ 建 設 改 良 積 立 金
 ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

120,000,000

272,800,956

314,624,644

a うち当年度純損失

22,632,295

b その他未処分利益剰余金

50,000,00027,367,705

利 益 剰 余 金 合 計

734,793,305

剰 余 金 合 計
 資 本 合 計

734,793,3051,376,684,881

負 債 ・ 資 本 合 計

5,720,739,191