

議案第41号

令和7年度 勝山市下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。

（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）
（1）公共下水道事業			
ニ 主要な建設改良事業			
汚水管渠建設改良費	28, 152千円	7, 001千円	35, 153千円

（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）	（補 正 予 定 額）	（計）
第1款 下水道事業収益	1, 096, 583千円	△3, 341千円	1, 093, 242千円
第2項 営業外収益	712, 296千円	△3, 341千円	708, 955千円
（科 目）	（既 決 予 定 額）	（補 正 予 定 額）	（計）
第1款 下水道事業費用	1, 054, 841千円	△2, 554千円	1, 052, 287千円
第1項 営業費用	940, 721千円	△2, 876千円	937, 845千円
第2項 営業外費用	112, 600千円	2千円	112, 602千円
第4項 特別損失	520千円	320千円	840千円

(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149,293千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額41,584千円、当年度分損益勘定留保資金78,942千円、減債積立金25,823千円及び当年度利益剰余金処分額2,944千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。

(科 目)		収 (既 決 予 定 額)	入 (補 正 予 定 額)	(計)
第1款 資本的収入		857,075千円	7,034千円	864,109千円
第2項 企 業 債		289,200千円	3,700千円	292,900千円
第3項 国 庫 補 助 金		248,692千円	3,334千円	252,026千円
(科 目)		支 (既 決 予 定 額)	出 (補 正 予 定 額)	(計)
第1款 資本的支出		1,006,401千円	7,001千円	1,013,402千円
第1項 建 設 改 良 費		562,065千円	7,001千円	569,066千円

(企業債の補正)

第5条 予算第6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
公共下水道事業	千円 283,400	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関資金について、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	289,200			

補正後

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業	千円 287,100	証券購入又は証券発行	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関資金について、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	292,900			

(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9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	39,570千円	4,010千円	43,580千円

(利益剰余金の処分額の補正)

第7条 予算第11条を「繰越利益剰余金18,229千円及び当年度利益剰余金のうち2,978千円」を「当年度利益剰余金のうち2,944千円」に改め、「(1) 減債積立金 28,301千円」を「(1) 減債積立金 2,944千円」に改める。

令和7年12月2日提出

勝山市長 水上 実喜夫

令和7年度勝山市下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	既決予算額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業収益			1,096,583	△3,341	1,093,242	
	2 営 業 外 収 益		712,296	△3,341	708,955	
		6 消 費 税 還 付 金	8,282	△7	8,275	
		7 国 庫 補 助 金	22,447	△3,334	19,113	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用			1,054,841	△2,554	1,052,287	
1 営 業 費 用	1 汚 水 管 渠 費		940,721	△2,876	937,845	
		1 汚 水 管 渠 費	27,938	611	28,549	手当 723 法定福利費 2 委託料 △165 退職手当負担金 21 賞与引当金繰入 24 法定福利費引当金繰入 6
		2 雨 水 管 渠 費	23,428	△1,243	22,185	委託料 △1,243
		3 处 理 場 費	255,661	△5,260	250,401	委託料 △5,260
		5 総 係 費	30,916	3,016	33,932	給料 1,631 手当 723 法定福利費 406 退職手当負担金 130 賞与引当金繰入 100 法定福利費引当金繰入 26
	2 営 業 外 費 用		112,600	2	112,602	
		3 雜 支 出	41,684	2	41,686	特定収入に係る消費税 2
4 特 別 損 失			520	320	840	
		4 過 年 度 損 益 修 正 損	520	320	840	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			857,075	7,034	864,109	
	2 企 業 債		289,200	3,700	292,900	
		1 建設改良事業債	289,200	3,700	292,900	下水道事業債 3,700
	3 国 庫 補 助 金		248,692	3,334	252,026	
		1 国 庫 補 助 金	248,692	3,334	252,026	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,006,401	7,001	1,013,402	
	1 建 設 改 良 費		562,065	7,001	569,066	
		1 污水管渠建設改良費	31,680	7,001	38,681	給料 工事請負費 333 6,668
		2 雨水管渠建設改良費	22,800	0	22,800	委託料 工事請負費 △720 720
		3 処理場建設改良費	506,385	0	506,385	給料 手当 △1,731 法定福利費 311 退職手当負担金 △36 賞与引当金繰入 147 法定福利費引当金繰入 24

令和7年度勝山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）	35,675,437
減価償却費	592,896,971
貸倒引当金の増減額（△は減少）	266,000
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額（△は減少）	58,415
長期前受金戻入額	△ 523,439,404
受取利息及び受取配当金	33,000
支払利息	70,916,000
有形固定資産除去損	9,479,435
未収金の増減額（△は増加）	0
前払金の増減額	△ 22,390,000
小計	163,495,854
利息及び配当金の受取額	△ 33,000
利息の支払額	△ 70,916,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	92,546,854
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	△ 551,343,681
国庫補助金による収入	258,694,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	292,423,000
分担金及び受益者負担金による収入	3,600,000
前受金の増減額（△は減少）	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,373,319
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	335,700,000
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	△ 442,217,322
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	△ 2,117,000
その他の他会計出資金による収入	22,800,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 85,834,322
資金増加額（又は減少額）	10,085,851
資金期首残高	183,959,013
資金期末残高	<u><u>194,044,864</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	3	—	5,088	7,930	13,018	4,431	17,449
	資本勘定支弁職員	(1)2	—	18,159	5,212	23,371	2,760	26,131
	合計	(1)5	—	23,247	13,142	36,389	7,191	43,580
補正前	損益勘定支弁職員	3	—	3,457	3,584	7,041	3,296	10,337
	資本勘定支弁職員	2	—	16,541	9,572	26,113	3,120	29,233
	合計	5	—	19,998	13,156	33,154	6,416	39,570
比較	損益勘定支弁職員	—	—	1,631	4,346	5,977	1,135	7,112
	資本勘定支弁職員	(1)0	—	1,618	△4,360	△2,742	△360	△3,102
	合計	(1)0	—	3,249	△14	3,235	775	4,010

※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	670	394	116	36	1,444	—	—
	補正前	970	394	116	36	1,444	—	—
	比較	△300	—	—	—	—	—	—
	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	—	300	5,076	4,266	396	444	
	補正前	—	300	4,691	3,760	389	1,056	
	比較	—	—	385	506	7	△612	

(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	3,249	給与改定に伴う増減分	732		
		その他の増減分	2,517		
職員手当	△14	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	—	△300	期末手当一部改定
		住居手当	—	—	勤勉手当一部改定
		通勤手当	2	△2	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	—	—	
		期末手当	191	194	
		勤勉手当	173	333	
		寒冷地手当	—	7	
		児童手当	—	△612	
		計	366	△380	

(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) 345,250
	平均給与月額(円) 369,162
	平均年齢(歳) 44.03
令和7年12月1日現在 (給与改定前)	平均給料月額(円) 334,600
	平均給与月額(円) 358,512
	平均年齢(歳) 44.03

下水道事業会計

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	
	職員数(人)	構成比(%)
1級	-	-
2級	1	20.0
3級	(1)1	(100)20.0
4級	2	40.0
5級	1	20.0
6級	-	-
7級	-	-
計	(1)5	(100)100

(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 勝山市下水道事業 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

イ 土 口 建	地 物	減価償却累計額
		3,719,706,267
		<u>2,401,980,761</u>
ハ 構 築	物	19,383,474,062
		<u>9,437,746,266</u>
ニ 機 械 及 び 装 置		8,063,670,945
		<u>6,371,966,709</u>
木 車 両	運 搬 具	2,406,284
		<u>1,488,712</u>
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品		13,336,251
		<u>12,669,439</u>
ト 建 設 仮 勘 定		
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>550,672,673</u>

円	円	円	円
413,329,896			
<u>3,719,706,267</u>			
<u>2,401,980,761</u>	1,317,725,506		
<u>19,383,474,062</u>			
<u>9,437,746,266</u>	9,945,727,796		
<u>8,063,670,945</u>			
<u>6,371,966,709</u>	1,691,704,236		
<u>2,406,284</u>			
<u>1,488,712</u>	917,572		
<u>13,336,251</u>			
<u>12,669,439</u>	666,812		
<u>550,672,673</u>			
	13,920,744,491		

(2) 無形固定資産

イ そ の 他 無 形 固 定 資 産	
無 形 固 定 資 産 合 計	<u>1,095,455</u>
固 定 資 産 合 計	

<u>1,095,455</u>	<u>1,095,455</u>
	13,921,839,946

2 流動資産

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

194,044,864	
43,626,876	
△ 1,776,000	
33,610	
0	
<u>425,000</u>	
	236,354,350

資 産 合 計

14,158,194,296

(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 負 債 合 計

4,557,418,373
 472,051,508
5,029,469,881
 5,029,469,881

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
 ロ そ の 他 の 企 業 債

378,186,095
 57,850,475
436,036,570 ※翌年度償還額

(2) 未 払 金

160,587,732

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金
 ロ 法 定 福 利 費 引 当 金
 引 当 金 合 計

2,836,000
 570,000
3,406,000
425,000

(4) そ の 他 流 動 負 債

流 動 負 債 合 計

600,455,302

5 繰延収益

(1) 長 期 前 受 金

イ 国 庫 補 助 金
 ロ 県 庫 補 助 金
 ハ 他 会 計 負 担 金
 ニ 受 益 者 負 担 金
 ホ 分 事 負 担 金
 ヘ 工 事 負 担 金
 ト そ の 他 金

8,670,214,344
 1,745,533,251
 12,949,949,635
 1,378,616,941
 309,469,608
 692,150
 0
25,054,475,929

(2) 収 益 化 累 計 額

イ 国 庫 補 助 金
 ロ 県 庫 補 助 金
 ハ 他 会 計 負 担 金
 ニ 受 益 者 負 担 金
 ホ 分 事 負 担 金
 ヘ 工 事 負 担 金

△ 4,989,025,838
 △ 934,820,090
 △ 10,284,706,494
 △ 848,535,720
 △ 140,357,727
 △ 9,281
△ 17,197,455,150

収 益 化 累 計 額 合 計

7,857,020,779

繰 延 収 益 合 計

13,486,945,962

負 債 合 計

(単位 円)

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金	
イ 繰 入 資 本 金	330,021,959
口 組 入 資 本 金	<u>14,783,270</u>
自 己 資 本 金 合 計	<u>344,805,229</u>
資 本 金 合 計	344,805,229

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金	
イ そ の 他 資 本 剰 余 金	<u>264,944,083</u>
資 本 剰 余 金 合 計	264,944,083
(2) 利 益 剰 余 金	
イ 減 債 積 立 金	25,823,585
口 当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	
a うち当年度純利益	33,036,801
b うちその他未処分利益剰余金	<u>2,638,636</u>
利 益 剰 余 金 合 計	<u>61,499,022</u>
剩 余 金 合 計	326,443,105
本 合 計	<u>671,248,334</u>
負 債 • 資 本 合 計	<u>14,158,194,296</u>