

議案第60号

令和6年度朝来市水道事業会計補正予算（第2号）について

令和6年度朝来市水道事業会計補正予算（第2号）を別冊のとおり定めるものとする。

令和6年8月28日提出

朝来市長 藤 岡 勇

提案理由要旨

令和6年度朝来市水道事業会計の収益的収入の現計予算額は、734,832千円ですが、他会計負担金を150千円追加し、総額を734,982千円とするものです。また、収益的支出の現計予算額は、707,729千円ですが、営業費用を586千円減額、営業外費用を11千円追加し、総額を707,154千円とするものです。

補正の内容は、会計間異動等に伴う職員人件費の増減調整をしようとするものです。

令和 6 年 度

水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 書
(第 2 号)

兵 庫 県 朝 来 市

令和6年度朝来市水道事業会計補正予算書(第2号)

(総 則)

第1条 令和6年度朝来市水道事業会計補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出の補正)

第2条 令和6年度朝来市水道事業会計予算(以下「予算」という。)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)
収 入			
第1款 水道事業収益	734,832 千円	150 千円	734,982 千円
第2項 営業外収益	137,423 千円	150 千円	137,573 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	707,729 千円	△ 575 千円	707,154 千円
第1項 営業費用	635,740 千円	△ 586 千円	635,154 千円
第2項 営業外費用	67,488 千円	11 千円	67,499 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3条 予算第7条中「33,450千円」を「32,716千円」に改める。

(他会計からの負担金の補正)

第4条 予算第8条中「24,216千円」を「24,366千円」に改める。

令和6年8月28日提出

兵庫県朝来市長 藤 岡 勇

令和6年度 朝来市水道事業会計 補正予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業 収 益			千円 734,832	千円 150	千円 734,982	
	2 営 業 外 収 益		137,423	150	137,573	
		2 他会計負担金	4,068	150	4,218	人件費分繰入金
合計			734,832	150	734,982	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業 費 用			千円 707,729	千円 △ 575	千円 707,154	
	1 営 業 費 用		635,740	△ 586	635,154	
		3 総 係 費	101,250	△ 586	100,664	
	2 営 業 外 費 用		67,488	11	67,499	
		2 消費税及び 地方消費税	23,903	11	23,914	
合計			707,729	△ 575	707,154	

令和6年度 水道事業会計 補正予算予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

1	営 業 収 益			
(1)	給 水 収 益	530,024		
(2)	受 託 工 事 収 益	1		
(3)	そ の 他 営 業 収 益	<u>13,789</u>	543,814	
2	営 業 費 用			
(1)	原 配 水 及 び 給 水 費	168,668		
(2)	受 託 工 事 費	1		
(3)	総 係 費	94,890		
(4)	減 価 償 却 費	325,443		
(5)	資 産 減 耗 費 用	23,501		
(6)	そ の 他 営 業 費 用	<u>172</u>	<u>612,675</u>	
	営 業 損 失			68,861
3	営 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,355		
(2)	他 会 計 負 担 金	4,218		
(3)	長 期 前 受 金 戻 入	89,564		
(4)	資 本 費 繰 入 収 益	12,281		
(5)	雑 収 益	<u>27,414</u>	134,832	
4	営 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息	43,573		
(2)	雑 支 出	<u>831</u>	<u>44,404</u>	<u>90,428</u>
	経 常 利 益			21,567
5	特 別 利 益			
(1)	過 年 度 損 益 修 正 益	<u>1</u>	1	
6	特 別 損 失			
(1)	過 年 度 損 益 修 正 損 失	1,364		
(2)	そ の 他 特 別 損 失	<u>1</u>	<u>1,365</u>	<u>1,364</u>
7	予 備 費			
(1)	予 備 費	<u>2,727</u>	<u>2,727</u>	<u>2,727</u>
	当 年 度 純 利 益			17,476
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金		<u>102,165</u>	
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u><u>119,641</u></u>	

令和6年度 朝来市水道事業会計 補正予算予定貸借対照表
(令 和 7 年 3 月 31 日)

資 産 の 部

(単位:千円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地	184,255	
ロ 建 物	817,152	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 417,319</u>	399,833
ハ 構 築 物	13,767,068	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,441,948</u>	5,325,120
ニ 機 械 及 び 装 置	2,749,367	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,277,064</u>	472,303
ホ 車 両 運 搬 具	4,460	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,237</u>	223
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	13,762	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,436</u>	1,326
ト 建 設 仮 勘 定	351,821	
有形固定資産合計		6,734,881

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 水 利 権	11,508	
ロ ダ ム 使 用 権	407,989	
ハ 電 話 加 入 権	113	
ニ ソ フ ト ウ ェ ア	<u>1,240</u>	
無形固定資産合計		420,850

固 定 資 産 合 計 7,155,731

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,508,860

(2) 未 収 金 85,264

イ 貸 倒 引 当 金 △ 76,299 8,965

(3) 貯 蔵 品 10,447

流 動 資 産 合 計 1,528,272

資 産 合 計 8,684,003

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 建設改良企業債	2,104,889	
固定負債合計		2,104,889

4 流 動 負 債

(1) 未払金	16,541	
(2) その他流動負債	39	
(3) 企業債		
イ 建設改良企業債	268,192	
企業債合計		268,192
(4) 引当金		
イ 賞与引当金	2,065	
ロ 法定福利費引当金	379	
引当金合計	2,444	
流動負債合計		287,216

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金	4,932,232	
収益化累計額	△ 3,052,888	
繰延収益合計		1,879,344
負債合計		4,271,449

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自己資本金	3,287,893	
資本金合計		3,287,893

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	43,515	
ロ 受贈財産評価額	42,774	
ハ 工事負担金	19,186	
ニ その他資本剰余金	43,579	
資本剰余金合計		149,054
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	43,005	
ロ 建設改良積立金	807,596	
ハ 利益積立金	5,365	
ニ 当年度未処分利益剰余金	119,641	
利益剰余金合計	975,607	
剰余金合計		1,124,661
資本合計		4,412,554
負債資本合計		8,684,003

令和6年度 朝来市水道事業会計 補正予算予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	17,476
	減価償却費	325,443
	資産減耗費	23,501
	賞与等引当金の増減額（△は減少）	△ 324
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,093
	長期前受金戻入	△ 89,564
	受取利息及び配当金	△ 1,355
	支払利息	43,573
	未収金の増減額（△は増加）	2,388
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 3,739
	未払金の増減額（△は減少）	<u>△ 63,991</u>
	小計	254,501
	利息及び配当金の受取額	1,355
	利息の支払額	<u>△ 43,573</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	212,283
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 214,185
	国庫補助金による収入	<u>35,602</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 178,583
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	195,000
	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	<u>△ 282,136</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 87,136
4	現金預金の増加額	△ 53,436
5	現金預金の期首残額	<u>1,562,296</u>
6	現金預金の期末残高	<u><u>1,508,860</u></u>

補 正 予 算 説 明 書

収益の収入及び支出明細書

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
水道事業収益			734,832	150	734,982			
	営業外収益		137,423	150	137,573			
		他会計負担金	4,068	150	4,218	他会計負担金	150	人件費分繰入金
合 計			743,832	150	743,982			

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
水道事業費用			707,729	△ 575	707,154			
	営業費用		635,740	△ 586	635,154			
		総 係 費	101,250	△ 586	100,664	給 料	△ 463	
						職 員 手 当	204	扶養手当 120 管理職手当 216 通勤手当 △120 期末手当 △77 勤勉手当 △85 児童手当 150 計 204
						法 定 福 利 費	△ 108	共済組合負担金
						退職手当組合負担金	△ 148	退職手当組合負担金
						厚 生 費	△ 2	職員互助会負担金
						賞与引当金繰入額	△ 54	賞与引当金繰入額
						法定福利費引当金繰入額	△ 15	法定福利費引当金繰入額
	営業外費用		67,488	11	67,499			
		消費税及び地方消費税	23,903	11	23,914	消費税及び地方消費税	11	消費税及び地方消費税
合 計			707,729	△ 575	707,154			

給 与 費 明 細 書

(1) 総括

(単位 千円)

区 分		一般職 (人)	給 与 費						法 定 福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	賃 金	職員手当	その他の 手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4 (1)		16,760		8,978	2,188	27,926	4,790	32,716	
	資本勘定支弁職員										
補正前	損益勘定支弁職員	4 (1)		17,223		8,978	2,336	28,537	4,913	33,450	
	資本勘定支弁職員										
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)		△ 463		0	△ 148	△ 611	△ 123	△ 734	
	資本勘定支弁職員										

※()は、暫定再任用短時間勤務職員の計を外数で記載

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤務 手 当	休日勤務 手 当
	補正後	120		324	204		1,800	
	補正前	0		324	324		1,800	
	比 較	120		0	△ 120		0	

職員手当 の内訳	区 分	夜間勤務 手 当	宿日直手当	管理職手当	管理職員特別 勤務手当	期末勤勉 手 当
	補正後			600		5,930
	補正前			384		6,146
	比 較			216		△ 216

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分		一般職 (人)	給 与 費						法 定 福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	賃 金	職員手当	その他の 手 当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4 (1)		16,760		8,978	2,188	27,926	4,790	32,716	
	資本勘定支弁職員										
補正前	損益勘定支弁職員	4 (1)		17,223		8,978	2,336	28,537	4,913	33,450	
	資本勘定支弁職員										
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)		△ 463		0	△ 148	△ 611	△ 123	△ 734	
	資本勘定支弁職員										

※()は、暫定再任用短時間勤務職員の計を外数で記載

職員手当の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	休日勤務手当
	補正後	120		324	204		1,800	
	補正前	0		324	324		1,800	
	比 較	120		0	△ 120		0	

職員手当の内訳	区 分	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	期末勤勉手当
	補正後			600		5,930
	補正前			384		6,146
	比 較			216		△ 216

(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		説 明	備考
給 料	△ 463	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	△ 463	会計間異動 △720 昇格 257	
職員手当	0	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	0		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与(暫定再任用短時間勤務職員を除く)

区 分		一般行政職	技能労務職
補正後	平均給料月額(円)	292,900	
	平均給与月額(円)	317,450	
	平均年齢(歳)	38.3	
補正前	平均給料月額(円)	302,910	
	平均給与月額(円)	322,960	
	平均年齢(歳)	45.5	

ウ 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職			備 考
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	
補正後	1			1			
	2						
	3	3	75.0				
	4	0(1)	0(100)				
	5						
	6	1	25.0				
	7						
	計	4(1)	100(100)	計	0	0	
補正前	1			1			
	2						
	3	2	50.0				
	4	1(1)	25.0(100)				
	5	1	25.0				
	6						
	7						
	計	4(1)	100(100)	計	0	0	

※()は、暫定再任用短時間勤務職員数、構成比を外数で記載