

議案第111号

令和6年度飛騨市水道事業会計補正予算（補正第1号）

（総則）

第1条 令和6年度飛騨市水道事業会計補正予算（補正第1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年度飛騨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	564,683千円	330千円	565,013千円
第2項 営業外収益	136,939千円	330千円	137,269千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	542,896千円	2,790千円	545,686千円
第1項 営業費用	517,883千円	2,790千円	520,673千円

（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8条中（1）職員給与費「45,110千円」を「47,900千円」に改める。

（他会計からの補助金の補正）

第4条 予算第9条を「他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、26,549千円である。」に改める。

令和6年12月6日提出

飛騨市長 都 竹 淳 也

令和6年度 飛騨市水道事業会計 補正予算実施計画
収益的收入及び支出

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			564,683	330	565,013	
	2 営業外収益		136,939	330	137,269	
		3 他会計補助金		2,727	330	3,057

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			542,896	2,790	545,686	
	1 営業費用		517,883	2,790	520,673	
		4 総係費		71,127	2,790	73,917

令和6年度 飛騨市水道事業 補正予算キャッシュ・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）

（単位：円）

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は損失）	16,491,954
減価償却費	223,688,000
減損損失	0
災害による損失	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）	164,783
受取利息及び受取配当金	△ 910,000
支払利息	7,196,000
有形固定資産売却損益（△は益）	0
未収金の増減額（△は増加）	△ 444,696
未払金の増減額（△は減少）	△ 56,154,610
たな卸資産の増減額（△は増加）	150,427
前払金の増減額（△は増加）	0
引当金の増減額（△は減少）	249,520
前受金の増減額（△は減少）	△ 29,964
預り金の増減額（△は減少）	0
繰延勘定償却	0
長期前受金戻入額	△ 129,990,000
固定資産除却費	5,901,000
その他流動資産の増減額（△は増加）	0
その他流動負債の増減額（△は減少）	0
小 計	66,312,414
受取利息及び配当金	910,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 7,196,000
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	60,026,414

II 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	△ 257,616,921
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
国庫県補助金による収入	27,732,727
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	25,948,240
工事負担金収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 203,935,954
III 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	46,000,000
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	△ 74,771,000
その他の他会計借入金による収入	0
他会計からの出資による収入	12,900,000
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 15,871,000
IV 資金増加額（又は減少額）	△ 159,780,540
V 資金期首残高	1,324,746,285
VI 資金期末残高	1,164,965,745

補正予算給与費明細書

1. 一般職
(1) 総括

区分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	6		22,330	17,990	40,320	7,580	47,900	
補正前	6		21,700	16,410	38,110	7,000	45,110	
比較	0		630	1,580	2,210	580	2,790	

職員手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	地域手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後	1,060	630	300		2,500		700
	補正前	800	400	300		2,500		300
	比較	260	230	0		0		400
	区分	宿日直手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	退職手当組合負担金 (千円)
	補正後			5,240	4,150	500		2,910
	補正前			4,804	3,896	500		2,910
	比較			436	254	0		0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	6		22,330	17,990	40,320	7,580	47,900	
補正前	6		21,700	16,410	38,110	7,000	45,110	
比 較	0		630	1,580	2,210	580	2,790	

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	地域手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後	1,060	630	300		2,500		700
	補正前	800	400	300		2,500		300
	比 較	260	230	0		0		400
	区 分	宿日直手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	退職手当組合負担金 (千円)
	補正後			5,240	4,150	500		2,910
	補正前			4,804	3,896	500		2,910
	比 較			436	254	0		0

(2) 会計年度任用職員以外の職員に係る給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	630	給与改定に伴う増加分	661	(6人) 661	
		その他の増減分	△ 31	会計間異動 (2人) △ 65 そ の 他 (1人) 34	
職員手当	1,580	給与改定に伴う増加分	539	539	
		制度改正に伴う増加分	100	100	
		その他の増加分	941	会計間異動 888 支給対象異動 20 そ の 他 33	

(3) 会計年度任用職員以外の職員に係る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		行 政 職	福 祉 職	医 療 職		技能労務職
				医療技術	保 健 師	
令和6年12月1日現在	平均給料月額(円)	309,350				
	平均給与月額(円)	370,089				
	平均年齢(歳)	41.5				
令和6年4月1日現在	平均給料月額(円)	300,200				
	平均給与月額(円)	354,772				
	平均年齢(歳)	41.0				

イ 初任給

区 分	行 政 職	福 祉 職	医 療 職		技能労務職	国 の 制 度				
			医療技術	保 健 師		行政職(一)	福 祉 職	医 療 職		行政職(二)
								医療(二)	医療(三)	
高 校 卒	188,000					188,000				
短 大 卒	204,400					204,400				
大 学 卒	220,000					220,000				

ウ 級別職員数

区 分	級	行 政 職		福 祉 職		医療職(保健師)		医療職(医療技師)		技能労務職	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
令和6年12月1日現在	7 級										
	6 級										
	5 級										
	4 級	1	16.7								
	3 級	3	49.9								
	2 級	1	16.7								
	1 級	1	16.7								
	計	6	100.0								
令和6年4月1日現在	7 級										
	6 級										
	5 級										
	4 級	1	16.7								
	3 級	3	49.9								
	2 級	1	16.7								
	1 級	1	16.7								
	計	6	100.0								

(級別の基準となる職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行 政 職	部長・所長	部長・所長・参事	課 長	課長補佐	係長・主査	主 任	主 事

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種			
			行 政 職	福 祉 職	技 能 労 務 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	6	6			
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	6	6			
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)				
		3号給 (人)				
		4号給 (人)	6	6		
		6号給 (人)				
	8号給 (人)					
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0				
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	6	6			
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	6	6			
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)				
		3号給 (人)				
		4号給 (人)	6	6		
		6号給 (人)				
	8号給 (人)					
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0				

オ 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)			
補 正 後	2. 2 5 0	2. 3 5 0	4. 6 0	有	
補 正 前	2. 2 5 0	2. 2 5 0	4. 5 0	有	
国 の 制 度	2. 2 5 0	2. 3 5 0	4. 6 0	有	

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	その他の加算措置等	退 職 時 特 別 昇 給	備 考
支 給 率 等	24. 586875	33. 270750	47. 709000	47. 709000	定年前早期退職特例措置		
国 の 制 度 (支 給 率 等)	24. 586875	33. 270750	47. 709000	47. 709000	定年前早期退職特例措置		

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		行 政 職	福 祉 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)				
支給対象職員の比率 (%) (令和6年12月1日現在)				
代表的な特殊勤務手当の名称	無			

ク その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和6年度 飛騨市水道事業 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			
(1) 有形固定資産			
(イ) 土地		93,257,432	
(ロ) 建物	120,436,397		
減価償却累計額	<u>△ 64,075,084</u>	56,361,313	
(ハ) 構築物	7,227,627,631		
減価償却累計額	<u>△ 3,319,620,821</u>	3,908,006,810	
(ニ) 機械及び装置	817,715,198		
減価償却累計額	<u>△ 454,115,668</u>	363,599,530	
(ホ) 車両及び運搬具	2,315,000		
減価償却累計額	<u>△ 2,199,250</u>	115,750	
(ヘ) 工具器具及び備品	14,751,598		
減価償却累計額	<u>△ 8,101,235</u>	6,650,363	
(ト) 建設仮勘定		<u>380,184,638</u>	
有形固定資産合計			4,808,175,836
(2) 無形固定資産			
(イ) リース資産		0	
(ロ) ソフトウエア		<u>1,470,000</u>	
無形固定資産合計			<u>1,470,000</u>
固定資産合計			<u>4,809,645,836</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,164,965,745
(2) 未収金		42,145,347	
貸倒引当金		<u>△ 208,000</u>	41,937,347
(3) 貯蔵品			669,853
(4) 有価証券			<u>5,000,000</u>
流動資産合計			<u>1,212,572,945</u>
資産合計			<u><u>6,022,218,781</u></u>

【 負債の部 】

3 固定負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	318,821,433		
企業債合計		318,821,433	
(2) 引当金			
(イ) その他引当金	24,411,314		
引当金合計		24,411,314	
固定負債合計			343,232,747
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	67,655,792		
企業債合計		67,655,792	
(2) 未払金		23,253,120	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
(イ) 賞与引当金	3,160,000		
(ロ) 法定福利費引当金	600,000		
引当金合計		3,760,000	
(5) その他流動負債			
(イ) 預り有価証券	5,000,000		
その他流動負債合計		5,000,000	
流動負債合計			99,668,912
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,128,227,951	
(2) 収益化累計額		△ 1,581,197,701	
繰延収益合計			2,547,030,250
負債合計			2,989,931,909

【 資本の部 】

6 資本金			1,126,837,596
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 工事負担金	37,747,072		
(ロ) 他会計負担金	1,617,310		
(ハ) 国庫県補助金	2,385,269		
(ニ) 受贈財産評価額	2,345,902		
(ホ) 他会計補助金	18,472,495		
資本剰余金合計		62,568,048	
(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	176,845,000		
(ロ) 利益積立金	130,070,000		
(ハ) 建設改良積立金	553,673,809		
(ニ) 当年度未処分利益剰余金			
① 前年度繰越利益剰余金	874,121,465		
② その他未処分利益剰余金変動額	91,679,000		
③ 当年度純利益	16,491,954		
当年度未処分利益剰余金合計	982,292,419		
利益剰余金合計		1,842,881,228	
剰余金合計			1,905,449,276
資本合計			3,032,286,872
負債資本合計			6,022,218,781

令和5年度 飛騨市水道事業 損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	383,019,079		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	13,059,984	396,079,063	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	104,956,847		
(2) 配水及び給水費	51,796,872		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	61,911,477		
(5) 減価償却費	227,437,675		
(6) 資産減耗費	1,190,956	447,293,827	
営業利益			△ 51,214,764
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	910,986		
(2) 加入金	3,286,000		
(3) 他会計補助金	9,521,503		
(4) 長期前受金戻入	132,733,358		
(5) 雑収益	198,842	146,650,689	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	8,882,659		
(2) 雑支出	1,691,878	10,574,537	136,076,152
経常利益			84,861,388
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	839,720		
(3) その他特別利益	3,270	842,990	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 災害による損失	0		
(3) 過年度損益修正損	109,920		
(4) その他特別損失	0	109,920	733,070
当年度純利益			85,594,458
前年度繰越利益剰余金			820,551,007
その他未処分利益剰余金変動額			52,976,000
当年度未処分利益剰余金			959,121,465

令和5年度 飛騨市水道事業 貸借対照表
(令和6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) 土地

93,257,432

(ロ) 建物

120,436,397

減価償却累計額

△ 59,929,084

60,507,313

(ハ) 構築物

7,201,954,563

減価償却累計額

△ 3,129,921,821

4,072,032,742

(ニ) 機械及び装置

798,041,447

減価償却累計額

△ 425,366,668

372,674,779

(ホ) 車両及び運搬具

2,315,000

減価償却累計額

△ 2,199,250

115,750

(ヘ) 工具器具及び備品

9,695,234

減価償却累計額

△ 7,497,235

2,197,999

(ト) 建設仮勘定

192,825,000

有形固定資産合計

4,793,611,015

(2) 無形固定資産

(イ) リース資産

0

(ロ) ソフトウェア

1,960,000

無形固定資産合計

1,960,000

固定資産合計

4,795,571,015

2 流動資産

(1) 現金預金

1,324,746,285

(2) 未収金

41,700,651

貸倒引当金

△ 43,217

41,657,434

(3) 貯蔵品

820,280

(4) 有価証券

5,000,000

流動資産合計

1,372,223,999

資産合計

6,167,795,014

【 負債の部 】

3 固定負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	340,477,730		
企業債合計		340,477,730	
(2) 引当金			
(イ) その他引当金	24,411,314		
引当金合計		24,411,314	
固定負債合計			364,889,044
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	74,770,495		
企業債合計		74,770,495	
(2) 未払金		93,360,830	
(3) 前受金		29,964	
(4) 引当金			
(イ) 賞与引当金	2,921,442		
(ロ) 法定福利費引当金	589,038		
引当金合計		3,510,480	
(5) その他流動負債			
(イ) 預り有価証券	5,000,000		
その他流動負債合計		5,000,000	
流動負債合計			176,671,769
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,074,546,984	
(2) 収益化累計額		△ 1,451,207,701	
繰延収益合計			2,623,339,283
負債合計			3,164,900,096

【 資本の部 】

6 資本金			1,113,937,596
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 工事負担金	37,747,072		
(ロ) 他会計負担金	1,617,310		
(ハ) 国庫県補助金	2,385,269		
(二) 受贈財産評価額	2,345,902		
(ホ) 他会計補助金	18,472,495		
資本剰余金合計		62,568,048	
(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	143,126,000		
(ロ) 利益積立金	130,070,000		
(ハ) 建設改良積立金	594,071,809		
(二) 当年度未処分利益剰余金			
① 前年度繰越利益剰余金	820,551,007		
② その他未処分利益剰余金変動額	52,976,000		
③ 当年度純利益	85,594,458		
当年度未処分利益剰余金合計	959,121,465		
利益剰余金合計		1,826,389,274	
剰余金合計			1,888,957,322
資本合計			3,002,894,918
負債資本合計			6,167,795,014

令和6年度 飛騨市水道事業会計 補正予算説明書

(収益的收入及び支出)

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明	
						区 分	金 額		
1 水道事業 収益			564,683	330	565,013				
	2 営業外収益		136,939	330	137,269				
		3 他会計補助金		2,727	330	3,057			
							1 他会計補助金	330	児童手当支給に対する一般 会計繰入金

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		
1 水道事業 費用			542,896	2,790	545,686				
	1 営業費用		517,883	2,790	520,673				
		4 総係費		71,127	2,790	73,917			
			1 給料				630	一般職 6人	
			2 手当等				1,320	一般職 6人	
3 賞与引当金繰入額					260	7年度6月支給の12月～3月 分			
					5 法定福利費	580	一般職 6人		