

## 令和5年度 八女市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度八女市下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度八女市下水道事業会計予算（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）	支	（補正予定額）	（計）
			出	
第1款 下水道事業費用	843,806千円		342千円	844,148千円
第1項 営業費用	752,212千円		342千円	752,554千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額270,533千円は、当年度分消費税資本的収支調整額25,248千円、当年度分損益勘定留保資金236,500千円及び当年度利益剰余金処分数額8,785千円で補てんするものとする。）

（科 目）	（既決予定額）	支	（補正予定額）	（計）
			出	
第1款 資本的支出	1,091,905千円		△2,850千円	1,089,055千円
第1項 建設改良費	554,213千円		△2,850千円	551,363千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第4条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	53,808 千円	△2,508 千円	51,300 千円

(利益剰余金の処分)

第5条 予算第10条に定めた利益剰余金の処分額を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 第4条資本的収入額が資本的支出額 に対して不足する額の補てんとして	11,635 千円	△2,850 千円	8,785 千円

令和5年12月15日提出

八女市長 三田村 統之

令和5年度 八女市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的收入及び支出  
支 出

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1	下水道事業費用		843,806	342	844,148		
	1	営業費用	752,212	342	752,554		
		1	管渠費	39,769	△ 255	39,514	給料 150 手当等 △ 450 賞与引当金繰入額 36 法定福利引当金繰入額 9
		5	総係費	52,860	597	53,457	手当等 600 賞与引当金繰入額 △ 7 法定福利引当金繰入額 4

資本的收入及び支出  
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			1,091,905	△ 2,850	1,089,055	
	1 建設改良費		554,213	△ 2,850	551,363	
		1 施設改良費	508,286	△ 2,850	505,436	給料 △ 1,400 手当等 △ 1,450

令和5年度 八女市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：千円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>当年度純利益 39,736</p> <p>減価償却費 384,285</p> <p>固定資産除却費 390</p> <p>減損損失 0</p> <p>貸倒引当金の増減額(△は減少) △ 456</p> <p>その他引当金の増減額(△は減少) 53</p> <p>長期前受金戻入額 △ 148,175</p> <p>受取利息及び配当金 △ 1</p> <p>支払利息及び企業債取扱諸費 87,394</p> <p>固定資産売却損益(△は収益) 0</p> <p>未収金の増減額(△は増加) △ 14,267</p> <p>その他流動資産の増減額(△は増加) 0</p> <p>特定収入仮払消費税の調整額 △ 22,715</p> <p>未払金の増減額(△は減少) 9,598</p> <p>その他流動負債の増減額(△は減少) 0</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>小計 335,842</p> <p>利息及び配当金の受取額 1</p> <p>利息及び企業債取扱諸費の支払額 △ 87,394</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー① 248,449</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>有形固定資産の取得による支出 △ 461,652</p> <p>無形固定資産の取得による支出 △ 41,752</p> <p>国庫補助金による収入 169,000</p> <p>他会計補助金による収入 64,079</p> <p>受益者負担金等による収入 16,800</p> <p>分担金による収入 2</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー② △ 253,523</p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 354,000</p> <p>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 △ 536,684</p> <p>他会計からの出資による収入 214,641</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー③ 31,957</p> <p>資金増減額(△は減少)①+②+③ 26,883</p> <p>資金期首残高 23,510</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>資金期末残高 50,393</p> <hr style="width: 100%;"/>
--	---

給 与 費 明 細 書

一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				退職手当 組合負担金 (千円)	法定福利費 (千円)	合計 (千円)	備 考	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)					
補正後	損益勘定支弁職員	( ) 4		12,796	9,478	22,274	1,559	4,531	28,364	
	資本勘定支弁職員	( ) 3		10,460	5,995	16,455	2,682	3,799	22,936	
	合 計	( ) 7		23,256	15,473	38,729	4,241	8,330	51,300	
補正前	損益勘定支弁職員	( ) 4		12,646	9,349	21,995	1,509	4,518	28,022	
	資本勘定支弁職員	( ) 3		11,860	6,445	18,305	3,682	3,799	25,786	
	合 計	( ) 7		24,506	15,794	40,300	5,191	8,317	53,808	
比 較	損益勘定支弁職員	( )		150	129	279	50	13	342	
	資本勘定支弁職員	( )		△ 1,400	△ 450	△ 1,850	△ 1,000		△ 2,850	
	合 計	( )		△ 1,250	△ 321	△ 1,571	△ 950	13	△ 2,508	

備考 「職員数」欄の ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きとする。

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	特殊勤務 手当(千円)	時間外勤務 手当(千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手当(千円)	管理職特別 勤務手当(千円)	単身赴任手当 (千円)
	補正後	650				3,500	1,053	450	9,820		
	補正前	1,400				2,600	503	500	10,791		
	比 較	△ 750				900	550	△ 50	△ 971		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				退職手当 組合負担金 (千円)	法定福利費 (千円)	合計 (千円)	備 考	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)					
補正後	損益勘定支弁職員	( ) 4		12,796	9,478	22,274	1,559	4,531	28,364	
	資本勘定支弁職員	( ) 3		10,460	5,995	16,455	2,682	3,799	22,936	
	合 計	( ) 7		23,256	15,473	38,729	4,241	8,330	51,300	
補正前	損益勘定支弁職員	( ) 4		12,646	9,349	21,995	1,509	4,518	28,022	
	資本勘定支弁職員	( ) 3		11,860	6,445	18,305	3,682	3,799	25,786	
	合 計	( ) 7		24,506	15,794	40,300	5,191	8,317	53,808	
比 較	損益勘定支弁職員	( )		150	129	279	50	13	342	
	資本勘定支弁職員	( )		△ 1,400	△ 450	△ 1,850	△ 1,000		△ 2,850	
	合 計	( )		△ 1,250	△ 321	△ 1,571	△ 950	13	△ 2,508	

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	特殊勤務 手当(千円)	時間外勤務 手当(千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手当(千円)	管理職特別 勤務手当(千円)	単身赴任手当 (千円)
	補正後	650				3,500	1,053	450	9,820		
	補正前	1,400				2,600	503	500	10,791		
	比 較	△ 750				900	550	△ 50	△ 971		

備考 1 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載する。

2 ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きとする。

イ 会計年度任用職員・・・該当無し

(2) 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員以外の職員）

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 1,250	給与改定に伴う増減分	510		
		昇給に伴う増加分	567		
		その他の増減分	△ 2,327		
手 当	△ 321	制度改正に伴う増減分	292		
		その他の増減分	△ 613		

(3) 給料及び手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

ア 職員一人当たり給与

区 分	一 般 職	
補 正 後 (令和5年12月現在)	平均給料月額（円）	272,157
	平均給与月額（円）	296,214
	平均年齢（歳）	33.4
補 正 前 (令和5年4月現在)	平均給料月額（円）	291,729
	平均給与月額（円）	312,514
	平均年齢（歳）	38.3

イ 級別職員数

区 分	一 般 職	
	級	職 員 数 ( 人 )
補 正 後 (令和5年12月現在)	8 級	( )
	7 級	( )
	6 級	( )
	5 級	1 ( )
	4 級	1 ( )
	3 級	1 ( )
	2 級	3 ( )
	1 級	1 ( )
	計	7 ( )
補 正 前 (令和5年4月現在)	8 級	( )
	7 級	( )
	6 級	( )
	5 級	2 ( )
	4 級	1 ( )
	3 級	1 ( )
	2 級	1 ( )
	1 級	2 ( )
	計	7 ( )

「職員数」欄の( )内は、短時間勤務職員について外書きとする。

ウ 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	(1.15) 2.200	(1.20) 2.300	(2.35) 4.50	有	
補 正 前	(1.15) 2.200	(1.15) 2.200	(2.30) 4.40	有	
比 較		(0.05) 0.100	(0.05) 0.10	有	

()内は、短時間勤務職員について外書きとする。

令和5年度 八女市下水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

	資	産	の	部	
1 固定資産					
(1) 有形固定資産					
イ 土地			10,472		
ロ 建物	29,998				
減価償却累計額	<u>△ 3,871</u>		26,127		
ハ 構築物	12,397,357				
減価償却累計額	<u>△ 1,014,922</u>		11,382,435		
ニ 機械及び装置	153,159				
減価償却累計額	<u>△ 45,025</u>		108,134		
ホ 工具器具及び備品	99				
減価償却累計額	<u>0</u>		99		
ヘ 建設仮勘定			<u>23,364</u>		
有形固定資産合計				11,550,631	
(2) 無形固定資産					
イ 施設利用権			<u>2,246,146</u>		
無形固定資産合計				2,246,146	
(3) 投資その他の資産					
イ 出資金			<u>1,710</u>		
投資その他の資産合計				<u>1,710</u>	
固定資産合計					13,798,487
2 流動資産					
(1) 現金預金				50,393	
(2) 未収金			111,366		
未収金貸倒引当金			<u>△ 322</u>	<u>111,044</u>	
流動資産合計					161,437
資産合計					<u>13,959,924</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		5,917,072	
固定負債合計			5,917,072
4 流動負債			
(1) 企業債		543,398	
(2) 未払金		102,929	
(3) 引当金		3,996	
(4) その他流動負債		500	
流動負債合計			650,823
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,223,638	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 579,094	
繰延収益合計			5,644,544
負債合計			<u>12,212,439</u>

資本の部

6 資本金			1,620,165
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	0		
ロ その他資本剰余金	0		
資本剰余金合計		0	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 当年度未処分利益剰余金	127,320		
利益剰余金合計		127,320	
剰余金合計			127,320
資本合計			<u>1,747,485</u>
負債資本合計			<u>13,959,924</u>